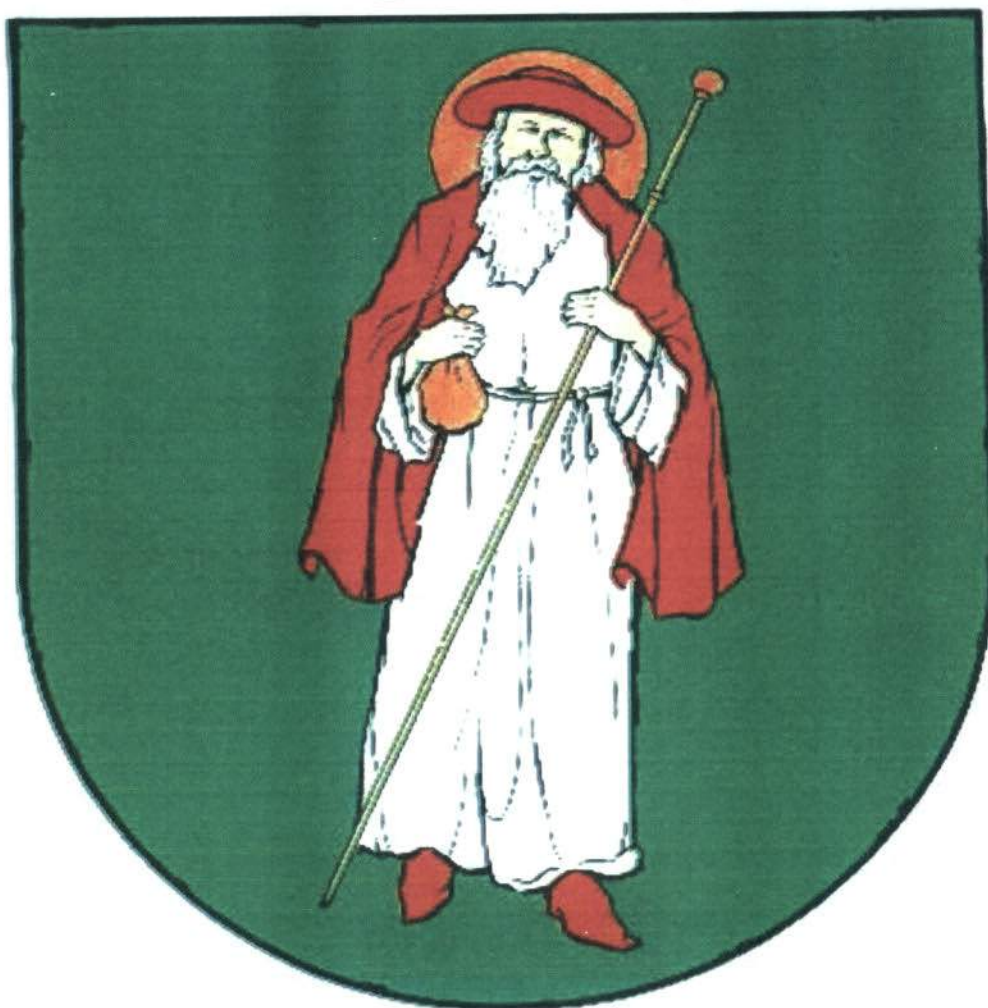


SOBÓTKA



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY SOBÓTKA
ZA 2018 ROK**



ZARZĄDZENIE NR 31

Burmistrza Miasta i Gminy Sobótka z dnia 25 marca 2019 roku

w sprawie przedstawienia Radzie Miejskiej w Sobótce oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdania z wykonania budżetu gminy Sobótka za 2018 rok.

Na podstawie: art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994¹), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku poz. 2077²)

BURMISTRZ MIASTA I GMINY SOBÓTKA zarządza:

Par.1 Przedstawiam Radzie Miejskiej w Sobótce oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Sobótka za 2018 rok.


Par.2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Mirosław Jarosz

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432 i poz. 2500, z 2019 r. poz. 506.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2354 i poz. 2500, z 2019 r. poz. 303 i poz. 326.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sobótka Rynek 1 55-050 SOBÓTKA Numer identyfikacyjny REGON 931935112	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina SOBÓTKA sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego E515F2AE9D874518 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 930 572,61	6 985 308,54	I Zobowiązania	3 928 740,46	3 680 222,09
I.1 Środki pieniężne	5 930 572,61	6 985 308,54	I.1 Zobowiązania finansowe	2 385 486,00	1 999 011,22
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 930 572,61	6 985 308,54	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 385 486,00	544 382,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 000 000,00	1 454 629,22
II Należności i rozliczenia	374 372,72	415 342,63	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 929,96	29 104,45
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 529 324,50	1 652 106,42
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 698 660,87	2 999 760,08
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 976 869,84	1 301 099,21
II.2 Należności od budżetów	289 144,19	333 620,57	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 976 869,84	1 301 099,21
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	85 228,53	81 722,06	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-278 208,97	1 698 660,87
			III Rozliczenia międzyokresowe	677 544,00	720 669,00
Suma aktywów	6 304 945,33	7 400 651,17	Suma pasywów	6 304 945,33	7 400 651,17

Magdalena Agnieszka Sączawa-Szwedowska
skarbnik

2019-03-22
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Janusz Jarosz
zarząd

BeSTia

E515F2AE9D874518

Magdalena Agnieszka Sączawa-Szwedowska
skarbnik

2019-03-22
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Janusz Jarosz
zarząd

BeSTia

E515F2AE9D874518

INFORMACJA
O PRZYCHODACH I ROZCHODACH ZWIĄZANYCH Z FINANSOWANIEM DEFICYTU
I ROZDYSPONOWANIEM NADWYŻKI BUDŻETOWEJ I WOLNYCH ŚRODKÓW
FINANSOWYCH W 2018 ROKU

LP	NAZWA	STAN NA DZIEŃ 1.01	ZWIEKSZENIA W OKRESIE SPRAWOZDAWCZY	ZMNIEJSZENIA W OKRESIE SPRAWOZDAWCZ	SALDO NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO
1.a	Skumulowany wynik budżetu b. wynik budżetu 2017r.	-278.208,97 +1.976.869,84	--	--	+1.698.660,87
2.	Wynik budżetu 2018r.	--	--	+ 1.301.099,21	+1.301.099,21
3.	Kredyt przeznaczony na finansowanie deficytu budżetu- spłaty kredytów	+1.500.000,00	--	-500.000,00	+1.000.000,00
4.	Pożyczki- spłaty	+ 885.486,00	+1.114.511,22	- 1.000.986,00	+999.011,22
5.	Środki z prywatyzacji	-0-			
6.	Sfinansowanie deficytu – rozdysponowanie nadwyżki	+4.084.146,87	+1.114.511,22	-199.886,79	+4.998.771,30

BURMISTRZ

mgr Mariusz Jarosz

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SOBÓTKA W 2018 ROKU

Budżet Miasta i Gminy Sobótka na 2018 rok przyjęty do realizacji Uchwałą Nr XL/310/17 Rady Miejskiej w Sobótce z dnia 28 grudnia 2017 r. zamykał się po stronie dochodów kwotą **58.402.986,02zł**, a po stronie wydatków kwotą **59.879.500,02zł**.

Uchwalony deficyt budżetu gminy wynosi **1.476.514,-zł**.

Uchwałą budżetową ustalono, że źródłem sfinansowania deficytu będzie pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie **462.000,-zł** oraz kredytu długoterminowego w wysokości **1.014.514,-zł**.

W 2018 roku Rada Miejska w Sobótce wprowadziła zmiany:

- 1. Uchwałą Nr XLI/319/18 z dnia 30.01.2018 r. zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu o kwotę 1.891.913,92zł.**
- 2. Uchwałą Nr XLII/331/18 z dnia 27.02.2018 r. wprowadzone zostały zmiany w planach wydatków nie powodujące zmiany budżetu gminy.**
- 3. Uchwałą Nr XLIII/339/18 z dnia 27.03.2018 r. zmniejszone zostały dochody i wydatki budżetu o kwotę 241.993,48zł.**
- 4. Uchwałą Nr XLIV/343/18 z dnia 27.04.2018 r. zwiększone zostały dochody budżetu o kwotę 244.057,76zł, a wydatki budżetu o kwotę 641.063,32zł.**
- 5. Uchwałą Nr XLV/347/18 z dnia 29.05.2018 r. zwiększone zostały wydatki budżetu o kwotę 20.000,-zł.**
- 6. Uchwałą Nr XLVI/356/18 z dnia 28.06.2018 r. zmniejszone zostały dochody budżetu o kwotę 1.292.986,-zł, a wydatki budżetu o kwotę 346.905,19zł.**
- 7. Uchwałą Nr XLVII/366/18 z dnia 19.07.2018 r. zwiększone zostały wydatki budżetu o kwotę 716.500,-zł.**
- 8. Uchwałą Nr XLVIII/371/18 z dnia 29.08.2018 r. zmniejszone zostały dochody i wydatki budżetu o kwotę 139.465,35zł.**
- 9. Uchwałą Nr XLIX/378/18 z dnia 26.09.2018 r. zwiększone zostały dochody budżetu o kwotę 144.312,79zł, a wydatki budżetu o kwotę 1.077.301,33zł.**
- 10. Uchwałą Nr L/390/18 z dnia 25.10.2018 r. zwiększone zostały dochody budżetu o kwotę 149.148,22zł, a wydatki budżetu o kwotę 296.148,22zł.**
- 11. Uchwałą Nr II/6/18 z dnia 28.12.2018 r. zwiększone zostały dochody budżetu o kwotę 221.632,92zł, a zmniejszone wydatki budżetu o kwotę 717.083,39zł.**

Burmistrz Miasta i Gminy Sobótka korzystając z upoważnień wynikających z art. 257 Ustawy o finansach publicznych oraz § 11 Uchwały Rady Miejskiej w Sobótce w sprawie budżetu Miasta i Gminy Sobótka na 2018 rok wprowadził zmiany:

1. Zarządzeniem Nr 17 z dnia 31.01.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 2.391,-zł.
2. Zarządzeniem Nr 28 z dnia 28.02.2018 roku w sprawie zmiany w budżecie gminy Sobótka na 2018 rok wprowadzone zostały zmiany w planach wydatków niepowodujące zmiany budżetu gminy.
3. Zarządzeniem Nr 42 z dnia 30.03.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zmniejszone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 3.400,-zł.
4. Zarządzeniem Nr 45 z dnia 12.04.2018 roku w sprawie zmiany w budżecie gminy Sobótka na 2018 rok wprowadzone zostały zmiany w planach wydatków budżetu niepowodujące zmiany budżetu gminy.
5. Zarządzeniem Nr 53 z dnia 30.04.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 338.883,08zł.
6. Zarządzeniem Nr 63 z dnia 30.05.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 16.300,-zł.
7. Zarządzeniem Nr 79 z dnia 29.06.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 187.715,82zł.
8. Zarządzeniem Nr 83 z dnia 06.07.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 2.687,-zł.
9. Zarządzeniem Nr 86 z dnia 20.07.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 2.213,-zł.
10. Zarządzeniem Nr 92 z dnia 30.08.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 106.167,-zł.
11. Zarządzeniem Nr 107 z dnia 28.09.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 33.047,80zł.
12. Zarządzeniem Nr 112 z dnia 11.10.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 40.604,-zł.

13. Zarządzeniem Nr 118 z dnia 26.10.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 701.363,34zł.
14. Zarządzeniem Nr 125 z dnia 09.11.2018 roku w sprawie zmiany w budżecie gminy Sobótka na 2018 rok wprowadzone zostały zmiany w planach wydatków budżetu niepowodujących zmiany budżetu gminy.
15. Zarządzeniem Nr 131 z dnia 26.11.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 14,-zł.
16. Zarządzenie Nr 141 z dnia 10.12.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 20.381,-zł.
17. Zarządzenie Nr 146 z dnia 31.12.2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok zwiększone zostały dochody i wydatki budżetu gminy o 4.124,-zł.

W wyniku wprowadzonych zmian budżet Miasta i Gminy Sobótka na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi:

- PO STRONIE "DOCHODY" - 60.832.097,84zł,
- PO STRONIE "WYDATKI" - 64.529.470,44zł.

Wynik budżetu gminy na dzień 31.12.2018 roku – stanowi deficyt w wysokości 3.697.372,60zł.

Przychody budżetu stanowią kwotę 5.198.358,60zł.

Zaplanowane przychody to:

- pożyczka z WFOŚiGW we Wrocławiu w ramach programu priorytetowego pn. „Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego”

W dniu 08.02.2018 roku gmina Sobótka złożyła wniosek o dofinansowanie w formie pożyczki kwotą 450.005,56zł, zadania inwestycyjnego pn. „Dotacja celowa na dofinansowanie przedsięwzięć związanych z trwałą likwidacją kotłów stałopalnych na rzecz uruchomienia przyjaznych dla środowiska źródeł ciepła” ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez Radę Nadzorczą WFOŚiGW we Wrocławiu, która Uchwałą Nr 47/2018 z dnia 29.03.2018 r. przyznała gminie pożyczkę w wysokości 450.005,56zł. W dniu 28.05.2018 r. gmina Sobótka zawnioskowała o obniżenie pożyczki, Uchwałą nr 106/2018 z dnia 29.06.2018 r. Rady Nadzorczej WFOŚiGW we Wrocławiu zmniejszono pożyczkę o kwotę 29.500,-zł, przyznając pożyczkę w kwocie 420.505,56zł. W dniu 20.07.2018 roku gmina Sobótka zawarła umowę pożyczki nr 146/P/OA/WR/2018. W związku z rozliczeniem końcowym w dniu 27.09.2018 r. gmina złożyła wniosek o obniżenie pożyczki o 11.977,36zł. Rada Nadzorcza WFOŚiGW we Wrocławiu Uchwałą nr 164/2018 z dnia 29.11.2018 r. zatwierdziła zmniejszenie pożyczki, przyznając w efekcie końcowym pożyczkę w wysokości 408.528,20zł.

Pożyczka została uruchomiona w 2018 roku.

- pożyczka z WFOŚiGW we Wrocławiu w ramach „Ochrony Wód”

W dniu 12.03.2018 roku gmina Sobótka złożyła wniosek o dofinansowanie: pożyczką w kwocie 7.122.317,-zł oraz dotacją w kwocie 2.374.105,-zł zadania inwestycyjnego pn. „Budowa

kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemilowie” ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez Radę Nadzorczą WFOŚiGW we Wrocławiu, która Uchwałą nr 75/2018 z dnia 11.05.2018 r. przyznała ww. dofinansowanie. W dniu 22.08.2018 r. gmina Sobótka wystąpiła do WFOŚiGW we Wrocławiu o zmniejszenie pożyczki do kwoty 6.761.689,-zł i tym samym dotacji do kwoty 2.253.896zł (zmiana kosztów kwalifikowanych zadania w wyniku przeprowadzonego rozeznania rynku i otrzymania kosztorysu ofertowego). Rada Nadzorczą WFOŚiGW we Wrocławiu Uchwałą nr 146/2018 z dnia 15.10.2018 r. zmniejszyła pożyczkę i dotację do ww. kwot.

W dniu 07.11.2018 r. została zawarta umowa pożyczki nr 364/P/OW/WR/2018 oraz umowa dotacji nr 365/D/OW/WR/2018.

Pożyczka będzie uruchamiana w transzach, w 2018 roku była to kwota 705.983,02zł.

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 z późn. zm.)

a) Uchwałą Nr XLIV/343/18 z dnia 27 kwietnia 2018 r. Rada Miejska w Sobótce podjęła decyzję o zwiększeniu przychodów budżetu gminy o 409.000,-zł - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 z późn. zm.),

b) Uchwałą Nr XLV/347/18 z dnia 29 maja 2018 r. Rada Miejska w Sobótce podjęła decyzję o zwiększeniu przychodów budżetu gminy o 20.000,-zł - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 z późn. zm.),

c) Uchwałą Nr XLVI/356/18 z dnia 28 czerwca 2018 r. Rada Miejska w Sobótce podjęła decyzję o zwiększeniu przychodów budżetu gminy o 1.828.858,84zł - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 z późn. zm.),

d) Uchwałą Nr XLVII/366/18 z dnia 19 lipca 2018 r. Rada Miejska w Sobótce podjęła decyzję o zwiększeniu przychodów budżetu gminy o 127.627,16zł - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 z późn. zm.).

- z nadwyżki z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 z późn. zm.)

a) Uchwałą Nr XLVII/366/18 z dnia 19 lipca 2018 r. Rada Miejska w Sobótce podjęła decyzję o zwiększeniu przychodów budżetu gminy o 618.372,84zł - z nadwyżki z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 z późn. zm.),

b) Uchwałą Nr XLIX/378/18 z dnia 26 września 2018 r. Rada Miejska w Sobótce podjęła decyzję o zwiększeniu przychodów budżetu gminy o 932.988,54zł - z nadwyżki z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 z późn. zm.),

c) Uchwałą Nr L/390/18 z dnia 25 października 2018 r. Rada Miejska w Sobótce podjęła decyzję o zwiększeniu przychodów budżetu gminy o 147.000,-zł - z nadwyżki z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 z późn. zm.).

Rozchody budżetu stanowią kwotę 1.500.986,-zł i przeznaczone są na spłaty:

1. rat pożyczek udzielonych gminie przez WFOŚiGW na dofinansowanie zadań inwestycyjnych:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Przewodowic i Świątnik” – 423.150,-zł,

- „Zwiększenie skuteczności ochrony przeciwpowodziowej i zapobieganie skażeniom środowiska w gminie Sobótka i sąsiednich gminach poprzez kompleksowy remont zapory wodnej w Sulistrowicach” – 462.336,-zł,

- „Dotacja celowa na dofinansowanie przedsięwzięć związanych z trwałą likwidacją kotłów stałopalnych na rzecz uruchomienia przyjaznych dla środowiska źródeł ciepła” – 115.500,-zł,

2. raty kredytu udzielonego gminie przez Bank Spółdzielczy w Kątach Wr. na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Utworzenie Regionalnego Centrum Kultury Słowiańskiej – przebudowa budynku Ślązańskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji” – 500.000,-zł.

Zaplanowane na 2018 rok dochody w wysokości 60.832.097,84zł zrealizowane zostały w wysokości 61.138.560,99zł, co stanowi 100,50% dochodów planowanych.

Dochody bieżące zaplanowane w wysokości 53.269.660,26zł wykonane zostały w wysokości 54.073.411,51zł, co stanowi 101,51%.

Dochody z podatków i opłat lokalnych wykonane zostały w wysokości 18.873.070,85zł, t.j. w 101,10%. Jest to realizacja na poziomie wyższym niż wykonania w latach poprzednich (w 2017 roku wynosiły 16.178.083,35zł i stanowiły 94,67%, w 2016 roku wyniosły 15.439.869,55zł i stanowiły 83,87%, a w 2015 roku wynosiły 14.651.380,82 i stanowiły 83,78% planu), poza rokiem 2014 w którym wystąpił jednorazowy zwrot podatku VAT, od zadań inwestycyjnych zrealizowanych w latach poprzednich. Od 2015 roku odliczenie podatku odbywa się systematycznie w miarę realizowania zadań. Ze względu jednak na brak możliwości odliczania VAT-u od inwestycji „drogowych” oraz „oświatowych” dochody bieżące ze zwrotu podatku nie są wysokie.

Zaległości w podatku od nieruchomości wykazują tendencje stałego poziomu zadłużenia w porównaniu z analogicznymi okresami lat poprzednich. Niewielkie wahania w poziomie zadłużenia, związane są np. ze wzrostem zadłużenia tzw. „trudnych” nieruchomości (między innymi „Browaru” w Sobótce) wobec których prowadzona jest długo trwająca, a mało efektywna egzekucja, ma to jednak znaczący wpływ na poziom zadłużenia.

Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, subwencji ogólnej oraz dotacjach celowych na zadania bieżące wykonane zostały w około 100%.

Istotne znaczenie dla budżetu gminy ma struktura dochodów.

Uzyskane do 31.12.2018 roku dotacje celowe na realizację zadań własnych, zleconych oraz ze źródeł pozabudżetowych wynoszą **18.598.491,74zł** i stanowią **30,42%** uzyskanych dochodów ogółem.

Dochody majątkowe zaplanowane w wysokości 7.562.437,58zł wykonane zostały w wysokości 7.065.149,48zł co stanowi 93,42% planu.

Uzyskane dochody z mienia komunalnego w wysokości 1.465.456,24zł, stanowiące 77,17% dochodów planowanych, w istotny sposób wpłynęły na wynik budżetu za 2018 rok.

Plan dochodów z tytułu sprzedaży gminnych nieruchomości gruntowych założony był na poziomie wyższym niż w 2017 roku, uzyskane dochody ze sprzedaży były niższe o 24.655,87zł.

Podejmowane działania w zakresie sprzedaży mieszkań (11) i wydawanie decyzji w sprawach przysługujących gminie opłat adiacenckiej i planistycznej przyczyniło się do wzrostu dochodów. Jednak nie uzupełniło brakujących dochodów z mienia, tym bardziej, że część ww. należności jest realizowana w ratach.

Nieruchomości, które nie znalazły nabywców będą wyznaczane do sprzedaży w trybie przetargowym w 2019 roku.

W 2018 roku gmina złożyła wnioski lub podpisała umowy na dofinansowanie zadań z:

1. WFOŚiGW – „Dotacja celowa na dofinansowanie przedsięwzięć związanych z trwałą likwidacją kotłów stałopalnych na rzecz uruchomienia przyjaznych dla środowiska źródeł ciepła”,
2. WFOŚiGW – „Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemiłowie”,
3. WFOŚiGW - „Usuwanie wyrobów azbestowych w gminie Sobótka w 2018 r.”,

4. RPO WD – poddziałanie 4.2.2 ZIT WrOF „Racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej w Sobótce”,
5. RPO WD – poddziałanie 6.3.2 ZIT WrOF „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej od ul. Chopina do skweru przy Al. Św. Anny”,
6. MSWiA - „Usuwanie skutków powodzi z 2013 roku”,
7. Budżetu Województwa Dolnośląskiego w ramach otwartego konkursu pn. „Dolnośląski Fundusz Odrzański 2018” - „Zagospodarowanie plenerowego miejsca spotkań przy zbiorniku wodnym w Sulistrowicach”,
8. Budżetu Województwa Dolnośląskiego w ramach konkursu pn. „Odnowa Dolnośląskiej Wsi” – „Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Mirosławicach”,
9. Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019 – „Remont dróg gminnych: ul. Marii Skłodowskiej-Curie i ul. Romana Zmorskiego Sobótka”

Procedura pozyskania środków finansowych od rozpoczęcia zadania do rozliczenia części lub całości najczęściej trwa dwa lata budżetowe i w pierwszym roku powoduje duże problemy związane z zachowaniem płynności finansowej gminy.

Wydatki budżetu gminy zaplanowane w wysokości 64.529.470,44zł zrealizowane zostały w 2018 roku w wysokości 59.837.461,78zł i stanowią 92,73% wydatków planowanych.

Wydatki bieżące zaplanowane w wysokości **48.887.835,27zł**, wykonane zostały w wysokości **45.903.724,36zł** /93,90%/.

Należy zauważyć, że wydatki poniesione na finansowanie tylko oświaty i pomocy społecznej wynoszą 29.996.769,-zł i stanowią ponad 65,35% wydatków bieżących gminy.

Wprawdzie Rada Miejska, mając na uwadze wysokie koszty funkcjonowania oświaty w 2011 roku podjęła decyzję o likwidacji dwóch szkół, jednej jednostki budżetowej oraz reorganizacji samorządowej instytucji kultury, to jednak obowiązek dofinansowania przez gminę niepublicznych placówek oświaty w znacznym stopniu ograniczył planowane oszczędności.

W 2017 roku w związku z reformą oświaty gimnazjum gminne włączono do szkoły podstawowej, jednak nie spowoduje to w najbliższym okresie zmniejszenia wydatków na oświatę.

Duży udział w zwiększeniu wydatków bieżących gminy ma program „Rodzina 500 plus”.

W 2012 roku Rada Miejska zreorganizowała zakłady budżetowe zajmujące się gospodarką komunalną i mieszkaniową i utworzyła jeden zakład budżetowy – Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej „ŚLĘŻA” w Sobótce.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **15.641.635,17zł**, wykonane zostały w wysokości **13.933.737,42zł** i stanowią 89,08% planowanych wydatków majątkowych i 23,29% wydatków ogółem.

Poziom realizacji wydatków inwestycyjnych w 2018 r. jest wyższy o 7.416.613,10zł niż w roku poprzednim. W 2017 roku rozpoczęto realizację projektów z nowego okresu programowania 2014-2020.

Największą wartość w wydatkach inwestycyjnych w 2018 roku stanowi przebudowa Ślęzańskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Sobótce – 5.985.991,83zł. Źródłem finansowania zadania inwestycyjnego w 2018 r. była dotacja i środki własne. Zadanie zostało zakończone i rozliczone w 2018 roku.

I. POŻYCZKI i ZOBOWIĄZANIA

**Łączne zobowiązania gminy Sobótka na dzień 31.12.2018 r. wynoszą:
2.604.507,89zł,**

w tym:

1. Gmina Sobótka na dzień 31.12.2018 r. z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek posiada zobowiązanie w wysokości 999.011,22zł,
2. Gmina Sobótka na dzień 31.12.2018 r. z tytułu zaciągniętego kredytu gotówkowego długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Kątach Wrocławskich w wysokości 1.000.000,-zł,
3. Długoterminowe zobowiązania Gminy wobec:
 - a. dzierżawcy kserokopiarek – 21.648,-zł,
 - b. operatorów sieci komórkowych – 11.222,99zł,
3. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej „Ślęza” – leasing – 572.625,68zł.

II.GWARANCJE – w 2014 roku Gmina udzieliła gwarancji na lata 2014 -2018 w wysokości **400.000,-zł.**

W dniu 15 lipca 2014 roku Rada Miejska, Uchwałą Nr XLVIII/479/14 upoważniła Burmistrza Sobótki do udzielenia przez gminę, poręczenia w wysokości 400.000,-zł., Parafii Rzymskokatolickiej w Sobótce. Poręczenie udzielone zostało na okres od 2014 r. do 2018 r.

Wykonanie dochodów w wysokości 61.138.560,99zł, a wydatków w wysokości 59.837.461,78zł ustala wynik budżetu na dzień 31.12.2018 roku w kwocie +1.301.099,21zł przy planowanym deficycie budżetu w wysokości 3.697.372,60zł.

BURMISTRZ

mgr Mirosław Jarosz

DOCHODY

Planowane na 2018 rok dochody budżetu gminy w wysokości **60.832.097,84zł** na dzień 31 grudnia 2018 roku zrealizowane zostały w wysokości **61.138.560,99zł**, co stanowi **100,50%** dochodów planowanych.

I. DOTACJE CELOWE**a. na zadania z zakresu administracji rządowej**

	planowane -	10.813.858,04zł	zrealizowane -	10.795.613,60zł
1. Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo	458.021,60zł		„	458.021,60zł
2. Dz. 750 Administracja publiczna UW	99.933,00zł		„	99.932,99zł
3. Dz. 751 Urz. Nacz. Org. KB Wyborcze	83.389,00zł		„	77.768,30zł
4. Dz. 752 Obrona narodowa	300,00zł		„	300,00zł
5. Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne	1.000,00zł		„	1.000,00zł
6. Dz. 801 Oświata i wychowanie	135.252,44zł		„	134.482,72zł
7. Dz. 852 Pomoc społeczna	25.846,00zł		„	25.317,47zł
8. Dz. 855 Rodzina	10.010.116,00zł		„	9.998.790,52zł
(w tym 500+	6.764.000,00zł		„	6.762.311,57zł)

b. na zadania własne (par. 203, 205, 246)

I. bieżące	planowane -	2.277.520,15zł	zrealizowane -	2.205.951,75zł
1. Dz. 600 Transport – Usuwanie skutków klęsk	560.000,00zł		„	559.601,00zł
2. Dz. 758 R. 75814 DUW Fundusz Sołecki	60.611,55zł		„	60.611,55zł
3. Dz. 801 R. 80101 Sz. Podst. (Aktywna tablica)	56.000,00zł		„	56.000,00zł
4. Dz. 801 R. 80103 Oddz. Przedszkolne	41.100,00zł		„	41.100,00zł
5. Dz. 801 R. 80104 Przedszkola	423.330,00zł		„	423.330,00zł
6. Dz. 801 R. 80104 Projekt ZITWrOF	20.485,00zł		„	104,10zł
7. Dz. 801 R. 80149 Realizacja zadań wymag.	4.110,00zł		„	4.110,00zł
8. Dz. 801 R. 80195 Projekt „Prac. Komp. Klucz.”	247.481,21zł		„	207.121,71zł
9. Dz. 852 R. 85213 Składki na ubezpiecz. zdrow.	33.100,00zł		„	32.646,11zł
10. Dz. 852 R. 85214 Zasiłki i pomoc w naturze	74.500,00zł		„	72.354,25zł
11. Dz. 852 R. 85216 Zasiłki stałe	370.100,00zł		„	365.952,91zł
12. Dz. 852 R. 85219 Ośrodek Pom. Społecznej	212.771,00zł		„	212.602,16zł
13. Dz. 852 R. 85219 Projekt „MOCne więzi”	24.300,00zł		„	24.127,90zł
14. Dz. 852 R. 85230 Pomoc w zakresie doż.	71.100,00zł		„	71.100,00zł
15. Dz. 854 R. 85415 Pomoc materialna dla uczniów	37.700,00zł		„	35.131,67zł
16. Dz. 855 R. 85504 Program asystent rodziny	13.867,00zł		„	13.095,00zł
17. Dz. 855 R. 85504 Projekt „MOCne więzi”	19.500,00zł		„	19.499,00zł
18. Dz. 900 R. 90002 Gosp. odpadami AZBEST	7.464,39zł		„	7.464,39zł

II. inwestycyjne	planowane -	5.658.423,58zł	zrealizowane -	5.596.926,39zł
1. Urz. Marsz. – DIP – „Poprawa charakterystyki energetycznej budynków należących do zasobu komunalnego Gminy Sobótka”	2.059.878,51zł		„	1.379.803,41zł
2. Urz. Marsz. – „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej od ul. Chopina do skweru przy Al. Św. Anny”	1.412.322,73zł		„	1.224.071,47zł

3. Urz. Marsz. – „Racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej w Sobótce”	165.263,72zł	„	0,00zł
4. Urz. Marsz. – „Utworzenie Regionalnego Centrum Kultury Słowiańskiej w Sobótce – przebudowa budynku ŚOK, SiR”	1.911.389,55zł	„	2.883.482,44zł
5. Dolnośląski Fundusz Odrzański 2018 – „Zagospodarowanie plenerowego miejsca Spotkań przy zbiorniku wodnym w Sulistrowicach”	48.000,00zł	„	48.000,00zł
6. Odnowa Dolnośląskiej Wsi – „Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Mirosławicach”	25.000,00zł	„	25.000,00zł
7. DUW – Fundusz Sołecki	36.569,07zł	„	36.569,07zł

RAZEM dotacje plan 18.749.801,77zł wykonanie 18.598.491,74zł (99,19%)

Uzyskane w 2018 roku dotacje celowe na realizację zadań własnych, zleconych oraz ze źródeł pozabudżetowych wynoszą **18.598.491,74zł** i stanowią **30,42%** uzyskanych dochodów ogółem.

**PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA DZIEŃ
31 GRUDNIA 2018 ROKU WEDŁUG DZIAŁÓW**

LP. DZ.		NAZWA	PLAN	WYKONANIE	5:4 %
1	2	3	4	5	6
1.	010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	468.021,60	462.636,31	98,85
2.	600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	560.500,00	567.224,12	101,20
3.	700	GOSP. MIESZKAN.	5.811.215,24	4.375.375,95	75,29
4.	710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	116.000,00	118.025,03	101,75
5.	750	ADMINISTRACJA PUB.	1.430.713,00	1.485.819,94	103,85
6.	751	URZĘDY NACZ. ORG. WŁADZY, KONTR...	83.389,00	77.768,30	93,26
7.	752	OBRONA NARODOWA	300,00	300,00	100,00
8.	754	BEZP. PUBLICZNE	1.000,00	8.780,65	878,07
9.	756	DOCHODY OD osób prawnych, fiz. i od innych jedn.	25.773.351,00	26.327.261,06	102,15
10.	758	RÓŻNE ROZLICZENIA	9.561.621,62	9.562.027,66	100,00
11.	801	OŚWIATA I WYCH.	1.563.468,65	1.427.153,14	91,28
12.	852	POMOC SPOŁECZNA	846.517,00	840.609,31	99,30
13.	854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	37.700,00	35.131,67	93,19
14.	855	RODZINNA	10.064.583,00	10.062.115,41	99,98
15.	900	GOSPODARKA KOMUNALNA	2.577.128,18	2.873.697,93	111,51
16.	921	KULTURA	1.936.489,55	2.914.600,48	150,51
17.	926	KULTURA FIZYCZNA	100,00	34,03	34,03
RAZEM			60.832.097,84	61.138.560,99	100,50

**STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY SOBÓTKA
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 ROKU**

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	4:3 %
1	2	3	4	5
1.	Dochody z podatków i opłat	18.667.010,07	18.873.070,85	101,10
2.	Dochody majątkowe (bez dotacji)	1.904.014,00	1.468.223,09	77,11
3.	Udziały gminy w podatkach stano- wiających dochód budżetu państwa	12.048.619,00	12.736.122,31	105,71
	- udział w pod. doch. od osób prawnych	550.000,00	506.783,31	92,14
	- udział w pod. doch. od osób fizycz.	11.498.619,00	12.229.339,00	106,35
4.	Subwencja ogólna	9.462.653,00	9.462.653,00	100,00
	- część oświatowa	8.505.167,00	8.505.167,00	100,00
	- część wyrównawcza	854.221,00	854.221,00	100,00
	- część równoważąca	103.265,00	103.265,00	100,00
5.	Dotacje celowe	18.749.801,77	18.598.491,74	99,19
	- zadania zlecone	10.813.858,04	10.795.613,60	99,83
	- zadania własne bieżące	2.277.520,15	2.205.951,75	96,86
	- zadania inwestycyjne	5.658.423,58	5.596.926,39	98,91
RAZEM		60.832.097,84	61.138.560,99	100,50

Obsługa długu gminy na dzień 31.12.2018 r. – /odsetki/ = 43.120,48zł

DOCHODY

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody planowane w wysokości **468.021,60zł** wykonane zostały w wysokości **462.636,31zł**, co stanowi 98,85% planu i obejmują:

1. wpływy z tytułu opłat za dzierżawy obwodów łowieckich – 4.614,71zł,
2. dotację celową przeznaczoną na postępowanie w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – 458.021,60zł.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody planowane **560.500,-zł** wykonane zostały w wysokości **567.224,12zł**, co stanowi 101,20% i obejmują:

1. odszkodowania za zniszczone mienie gminne – 1.611,30zł,
2. rozliczenie rekompensaty za 2017 r. w ramach umowy in-house – 6.011,82zł
3. zaplanowana dotacja na 2018 rok wynikająca z promes Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji – środki na usuwanie skutków powodzi z 2013 r. Plan – 560.000,-zł, wykonanie 559.601,-zł:
 - 208.000,-zł remont nawierzchni drogi gminnej ul. Zaulek Słoneczny w Sobótce,
 - 232.000,-zł remont nawierzchni drogi gminnej ul. Wiosenna w Przemiłowie – ETAP II,
 - 119.601,-zł remont nawierzchni drogi gminnej ul. Orzechowa w Sobótce.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody zaplanowane w wysokości **5.811.215,24zł** zrealizowane zostały w wysokości **4.375.375,95zł**, co stanowi 75,29% planu i obejmują:

1. wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności - plan 10.000,-zł, wykonanie 15.701,93zł /157,02% dochodów planowanych/,
2. wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - plan 240.000,-zł, wykonanie 152.479,01zł /63,53% dochodów planowanych/,
3. wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, upomnień i opłat komorniczych – plan 5.000,-zł, wykonanie 2.607,90zł /52,16% dochodów planowanych/,
4. wpływy za podziały geodezyjne i wyceny biegłych związane ze sprzedażą nieruchomości gminnych – plan 5.000,-zł, wykonanie 4.530,50zł /90,61% dochodów planowanych/,
5. wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy wynikających z zawartych z gminą umów – plan 170.000,-zł, wykonanie 122.669,48zł /72,16% dochodów planowanych/,
6. wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – plan 5.000,-zł, wykonanie 2.766,85zł /55,34% dochodów planowanych/,
7. wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia własności nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego oraz rat przypadających do spłaty w 2018 roku – plan 1.899.014,-zł, wykonanie 1.465.456,24zł /77,17% dochodów planowanych/, w tym:
 - ze sprzedaży i rat działek – 1.373.320,49zł,
 - rat za lokale użytkowe – 17.111,65zł,
 - ze sprzedaży mieszkań – 75.024,10zł.
8. odsetki – plan 5.000,-zł, wykonanie 5.289,16zł /105,78% dochodów planowanych/
9. dotacje:
 - projekt „Poprawa charakterystyki energetycznej budynków należących do zasobu komunalnego Gminy Sobótka” Oś Priorytetowa nr 3 „Gospodarka niskoemisyjna” Działanie 3.3 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym Poddziałanie nr 3.3.2 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze

mieszkaniowym – ZIT WrOF – plan 2.059.878,51zł, wykonanie 1.379.803,41zł /66,98% dochodów planowanych/,

- projekt „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej od ul. Chopina do skweru przy Al. Św. Anny” Oś Priorytetowa nr 6 „Infrastruktura spójności społecznej” Działanie nr 6.3 „Rewitalizacja zdegradowanych obszarów” Poddziałanie nr 6.3.2 „Rewitalizacja zdegradowanych obszarów – ZIT WrOF” – plan 1.412.322,73zł, wykonanie 1.224.071,47zł /86,67% dochodów planowanych/,

INFORMACJA W ZAKRESIE GOSPODAROWANIA NIERUCHOMOŚCIAMI GMINY

I. Dzierżawy.

Aktualizacja umów dzierżaw na nieruchomości rolne i zabudowane w trybie bezprzetargowym i przetargowym – umów ogółem **95**, w tym:

1. miasto - 56
2. gmina - 39

II. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

W 2018 roku nie została wydana żadna decyzja dotycząca przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na podstawie ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. w sprawie przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności (Dz. U. z 2012 r. poz. 83).

III. Sprzedaż gruntowych nieruchomości gminnych.

Sprzedano w trybie **bezprzetargowym, przetargu lub rokowaniach** – **27** działek, przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową, uprawy rolnicze, sady i ogrody oraz działki przeznaczone na polepszenie zagospodarowania nieruchomości przyległych.

Do zasobu mienia gminnego przybyła jedna nieruchomość przekazana decyzją Wojewody Dolnośląskiego. Wykupiono jedną działkę pod drogi.

IV. Lokale mieszkalne i użytkowe.

W 2018 roku sprzedano 11 lokali mieszkalnych w trybie bezprzetargowym. Do sprzedaży szykowane są dwa kolejne lokale użytkowe, które zostaną sprzedane w trybie przetargu nieograniczonego oraz planowana jest dalsza sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz dotychczasowych najemców.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Od sierpnia 2017 roku opłaty za usługi cmentarne są dochodem Gminy Sobótka. Zaplanowano dochody w wysokości **116.000,-zł**, a uzyskano **118.025,03zł** /101,75% planowanych dochodów/.

Do końca lipca 2017 roku obowiązywała umowa, na mocy której całość wpływów z opłat, stanowiła dochód zarządcy cmentarza. Zarządca był zobowiązany utrzymać cmentarz. Obecnie cmentarz jest obsługiwany w ramach umowy in-house.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane dochody w wysokości **1.430.713,-zł**, uzyskane **1.485.819,94zł** /103,85% planu/, obejmują:

1. dotację celową na zadania z zakresu administracji rządowej – 99.932,99zł,
2. wpłaty – udziału w kosztach utrzymania mieszkań (w budynku UMiG) – 900,-zł,
3. wpłata dochodów z lat ubiegłych oraz zwrot podatku VAT i prowizja od podatku dochodowego – 1.384.809,-zł,
4. prowizja za udostępnienie danych – 9,30zł,
5. opłaty różne i odszkodowania – 38,65,-zł,
6. dywidenda od DCHRS we Wrocławiu – 130,-zł (gmina posiada udziały w wysokości 10.000,-zł).

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Przekazane gminie dotacje celowe w wysokości **77.768,30zł** przez Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego we Wrocławiu przeznaczone są na:

- bieżącą weryfikację i aktualizację spisu wyborców 2.615,-zł,
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz wyborów wójtów, burmistrzów, prezydentów miast zaplanowanych na 2018 r. – 75.153,30zł.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA

Dotacja celowa przeznaczona na finansowanie zadań związanych z obroną narodową w wysokości **300,-zł** została przekazana w 2018 roku w pełnej wysokości.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

1. Dotacja celowa przeznaczona na finansowanie zadań związanych z obroną cywilną w wysokości **1.000,-zł** została przekazana w 2018 roku w pełnej wysokości.
2. Zwrot świadczenia rekompensacyjnego (rezerwiście) – 7.780,65zł.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Dział 756 obejmuje dochody własne gminy oraz udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej oraz od osób fizycznych.

Planowane na 2018 rok dochody w wysokości **25.773.351,-zł** zrealizowane zostały na dzień 31.12.2018 r. w wysokości **26.327.261,06zł**, co stanowi 102,15% dochodów planowanych.

I. WPŁYWY Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH WPŁYWY Z KARTY PODATKOWEJ

Podatek realizowany przez Urzędy Skarbowe w 100% przekazywany gminie.
Planowany **15.000,-zł**, wykonany w wysokości **15.389,63zł**.

Odsetki, wykonanie 428,70zł. Zaległości w podatku wykazane w sprawozdaniu na 31.12.2018 r. przez Urzędy Skarbowe wynoszą 45.375,06 zł. (31.12.2017 r. wynosiły - 37.237,19zł).

II. DOCHODY WŁASNE GMINY

1. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

Zaplanowany łącznie w wysokości **8.320.000,-zł**, wykonany **8.024.226,36zł**, co stanowi 96,45% dochodów planowanych.

Zaległości w podatku od nieruchomości na dzień 31.12.2018 roku wynoszą 1.095.206,86zł. (31.12.2017 r. wynosiły 1.059.496,77zł).

Skutki obniżenia górnych stawek podatku, udzielonych ulg, umorzeń, odroczeń terminów płatności oraz rozłożenia należności na raty na koniec 2018 roku wynoszą 261.652,43zł.

Poziom realizacji podatku od nieruchomości w 2018 roku w 96,45% jest o 1,63% wyższy niż w analogicznym okresie 2017 roku. Niepokojące są jednak sygnały o pogarszającej się sytuacji ekonomicznej podmiotów gospodarczych, o czym świadczy wysoka kwota umorzeń (134.566,-zł), jak też istniejące oraz występujące coraz częściej sytuacje zmiany właścicieli nieruchomości i ich uchylanie się od obowiązku składania deklaracji podatkowych oraz wpłaty podatków. Prowadzone postępowanie, włącznie z wnioskiem o ukaranie przez Urząd Kontroli Skarbowej, nie przynosi oczekiwanych rezultatów w postaci wpłaty podatku.

- a. Podatek od nieruchomości od osób fizycznych – plan **2.500.000,-zł**, wykonanie **2.297.207,21zł**, co stanowi 91,89% planowanych dochodów.

Zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 31.12.2018 r. wynoszą 638.833,77zł i są niższe o 12.684,55zł w porównaniu z zadłużeniem na dzień 31.12.2017 r. kiedy wynosiły 651.518,32zł.

Wprowadzone w 2003 roku zmiany w podatku od nieruchomości – uzależniające naliczenie podatku od zapisów w ewidencji gruntów utrudnia w dalszym ciągu prawidłowe ustalenie wysokości podatku. Aktualizacja zapisów w ewidencji gruntów prowadzona jest z dużym opóźnieniem. Niektóre aktualizacje są zupełnie niezrozumiałe w kontekście opodatkowania podatkiem od nieruchomości i są uzgadniane wspólnie z Powiatowym Zakładem Katastralnym. Natomiast wysokość stawek podatkowych, mimo obniżenia niektórych, ma znaczący wpływ na poziom zadłużenia w podatku.

Ewidencją podatkową w podatku od nieruchomości objętych jest 3.726 podatników, (w 2017 roku 3.390), w tym: z grupy K-1 – 1.469 i 2.257 pozostałych.

W podatku od nieruchomości K-1 /w łącznym zobowiązaniu/na 1.469 podatników zaległości posiada 351, /31.12.2017 r. - 333/, na kwotę 223.907,99zł. (31.12.2017 r. – 222.661,57zł).

Upomnienia i tytuły wykonawcze są wystawiane sukcesywnie (łącznie z podatkiem rolnym).

W grupie „pozostali” na 2.257 podatników zaległości posiada 352 /w 2017 roku 237/ na kwotę - 414.925,78zł (31.12.2017 r. – 428.856,75zł).

W związku z ogłoszeniem upadłości, zaległości jednego z dłużników w wysokości 298.299,05zł., zgłoszono jako wierzytelność do Sędziego Komisarza.

Wystawione zostały tytuły wykonawcze dla 121 podatników na kwotę 387.739,68zł.

W 2018 roku umorzenia w tym podatku wyniosły 16.686,-zł.

- b. Podatek od nieruchomości od osób prawnych - plan **5.820.000,-zł**, wykonanie **5.727.019,15zł**, co stanowi 98,40% dochodów planowanych.

Na 120 podatników zaległości posiada 32, /w 2017 r.- 31/ na kwotę 456.373,09zł. (31.12.2017r. zaległości wynosiły 407.978,45zł.).

W 2018 roku wystawionych zostało 9 tytułów wykonawczych na kwotę 117.880,-zł.

Wystawione zostały tytuły wykonawcze dla 16 podatników na kwotę 474.193,47zł, w tym zaległość w wysokości 89.458,-zł zgłoszono do Komornika Sądowego.

2. PODATEK ROLNY

Zaplanowany w wysokości **1.940.000,-zł**, zrealizowany został w wysokości **1.717.327,49zł**, co stanowi 88,52% planu.

- a. od osób fizycznych – plan 1.700.000,-zł, wykonanie - 1.467.882,39zł, /86,35%/
- b. od osób prawnych - plan 240.000,-zł, wykonanie - 249.445,10zł, /103,94%/

Od 2013 roku podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

1. dla gruntów gospodarstw rolnych liczba hektarów przeliczeniowych i wynosi równowartość pieniężną 2,5 kwintala żyta obliczoną według średniej ceny skupu żyta obliczoną za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy .
2. dla pozostałych gruntów – liczba hektarów /fizycznych/ - wynikająca z ewidencji gruntów i budynków i wynosi równowartość pieniężną 5 kwintali żyta obliczoną według średniej ceny skupu żyta obliczoną za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy .

Komunikat Prezesa GUS z 18.10.2018 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2019, ustalił cenę na poziomie 54,36zł za kwintal (w 2017 r. – 52,44zł, w 2016 r. – 53,75zł, w 2015 r. - 61,37zł, w 2014 r. - 69,28zł, w 2012 r. - 75,86zł, w 2011 r. - 74,18zł, a w 2010 r. - 37,64zł).

Stawki podatku rolnego w 2018 roku wynosiły:

- a. dla gruntów gospodarstw rolnych - 135,90zł/ha (w 2017 r. – 131,10zł/ha, w 2016 r. – 134,38zł/ha, w 2015 r. – 153,43zł/ha, w 2014 r. – 173,20zł/ha, w 2013 r. 185,45 zł/ha, w 2012r.-185,45 zł/ha),
- b. dla pozostałych gruntów - 271,80zł/ha (w 2017 r. – 262,20zł/ha, w 2016 r. – 268,75zł/ha, w 2015 r. - 306,86zł/ha, w 2014 r. – 346,40zł/ha, w 2013 r. - 370,90zł/ha, w 2012 r. – 370,90zł/ha, w 2011 r. - 188,20zł/ha),

Dla porównania podatek rolny dla gruntów gospodarstw rolnych w latach poprzednich wynosił w gminie Sobótka: w 2001 roku – 89,55zł/ha, w 2002 roku - 92,98zł/ha, w 2003 roku - 83,63 zł, w 2004 roku - 86,43zł/ha, w 2005 roku - 75,-zł/ha, w 2006 roku - 69,70zł/ha, w 2007 roku – 75,-zł/ha w 2008 roku – 125,zł/ha, w 2009 roku – 125,-zł/ha, w 2010 roku - 85,25zł/ha, w 2011 roku - 94,10zł/ha, w 2012 roku - 185,45zł/ha, w 2013 roku - 185,45zł/ha (RM obniżyła cenę kwintala żyta), w 2014 roku - 173,20zł/ha, w 2015 roku – 153,43zł/ha, w 2016 roku - 134,38zł/ha, a w 2017 roku – 131,10zł/ha).

Na dzień 31.12.2018 r. realizacja podatku rolnego przebiegała nieco poniżej ustalonego planu. Znaczący wpływ na wysokość planowanego na 2018 rok, podatku rolnego miała cena kwintala żyta stanowiąca podstawę ustalania stawek podatku rolnego oraz duża ilość przeprowadzanych transakcji w obrocie gruntami.

Zadłużenie w podatku rolnym na dzień 31.12.2018 wynosi – **180.235,21zł**, w tym:

/ na dzień 31.12.2017 r. wynosiło - 201.528,34zł, na dzień 31.12.2016 r. wynosiło - 183.705,32zł/

- a. od osób fizycznych 176.015,48zł /na 2714 podatników 160 posiada zaległości/,
- b. od osób prawnych 4.219,73zł /na 37 podatników zaległości posiada 4/.

W 2018 roku zostały wystawione 242 tytuły wykonawcze na kwotę 400.906,22zł.

Prowadzona jest bieżąca windykacja zadłużeń

Skutki udzielonych ulg, odroczeń i umorzeń w 2018 roku wyniosły 17.908,80zł, w tym umorzenia dla osób fizycznych – 17.572,80zł, umorzenia dla osób prawnych – 336,-zł.

3. **PODATEK LEŚNY**

Zaplanowany w wysokości **114.700,-zł**, wykonany **109.417,-zł**, co stanowi 95,39% planu.

4. **PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH**

Zaplanowany w wysokości **410.000,-zł**, wykonany **418.877,01zł**, co stanowi 102,17% planu.

Ewidencją podatkową objęte jest 242 pojazdy, w tym: 175 stanowi własność osób fizycznych, a 67 osób prawnych.

Zaległości w podatku wynoszą - 39.566,13zł, w tym od osób prawnych 5.924,60zł /2 podatników/, od osób fizycznych 33.641,53zł /zalega 7 podatników/.

Prowadzona jest windykacja zaległości w podatku od osób fizycznych wobec których wystawiono 9 tytułów wykonawczych na kwotę 17.203,31zł.

Skutki udzielonych umorzeń w 2018 roku wyniosły 14.449,73zł, w tym osoby fizyczne 14.449,73zł

5. **PODATEK OD SPADKÓW I DAROWIZN**

Realizowany przez Urzędy Skarbowe, w 100% przekazywany gminie. Planowany w wysokości **50.000,-zł**, wykonany w wysokości **38.685,-zł**, co stanowi 77,37% planu.

Skutki udzielonych umorzeń w 2018 roku wyniosły 647,60zł.

6. **OPLATA OD POSIADANIA PSÓW**

Zaplanowana w wysokości **5.000,-zł**, zrealizowana w wysokości **1.160,-zł**, co stanowi 23,20% planu.

7. **OPLATY LOKALNE**

Planowane w wysokości **145.000,-zł**, zrealizowane w wysokości **122.937,23zł**, co stanowi 84,78% planu i obejmują:

- | | |
|---------------------------------|-----------------------|
| 1. wpływy z opłaty targowej - | 117.735,00zł /84,10%/ |
| 2. wpływy z opłaty miejscowej - | 5.202,23zł /104,04%/ |

8. **PODATEK OD CZYNNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH**

Plan **520.000,-zł**, wykonanie **849.969,89zł /163,46%/** w porównaniu z wykonaniem w 2017 roku /568.700,95zł/ jest wyższe o 281.268,94zł.

Podatek wprowadzony w 2001 roku zastąpił w części dochody uzyskiwane przez gminę z opłaty skarbowej. Przewidywane dochody zaplanowane zostały na podstawie wykonania w 2017 roku. Podatek od czynności cywilnoprawnych realizują Urzędy Skarbowe.

9. **ODSETKI - od nieterminowo wpłacanych podatków i opłat zaplanowane w wysokości 100.000,-zł, wykonane 71.103,27zł, tj. 71,10%.**

10. WPLYWY Z INNYCH OPŁAT STANOWIĄCYCH DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA PODSTAWIE USTAW – obejmują:

- a. wpływy z opłaty produktowej - plan **5.000,-zł**, wykonanie **2.077,09zł**,
- b. wpływy z opłaty skarbowej – plan **70.000,-zł**, wykonanie **53.676,83zł**,
Opłata skarbowa od 01.01.2001 roku jest dochodem realizowanym przez gminę.
Wprowadzenie w 2001 roku podatku od czynności cywilnoprawnych który podzielił uzyskiwane do końca 2000 roku dochody na 2 części - opłatę skarbową i podatek od czynności cywilnoprawnych. Oszacowanie dochodów z opłaty skarbowej i podatku od czynności cywilnoprawnych jest bardzo trudne, ponieważ wykonanie w każdym kolejnym roku jest bardzo różne od roku poprzedniego, Dochody z tego źródła mają tendencję spadkową mimo wzrostu jednostkowych stawek opłaty.
- c. wpływy z opłaty eksploatacyjnej
Dochody planowane **1594.000,-zł**, wykonane **1.737.694,68zł**, co stanowi 109,01% planu dochodów. Opłatę eksploatacyjną opłacają przez podmioty gospodarcze wydobywające kopaliny (SKSM, SKALIMEKS, KOSD Nasławice oraz Strzegomiany AGROBLOK Sp. z o.o.). Wysokość opłaty oraz udział % gminy ustalany jest decyzją Ministra Ochrony Środowiska Zasobów Naturalnych i Leśnictwa.
- d. wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych
Dochody planowane **282.000,-zł**, wykonane **286.338,59zł** /101,54%/.
Dochody z opłaty w całości winny finansować wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki
- e. wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw
Par. 0490 plan – **2.364.000,-zł**, wykonanie – **2.769.254,31zł** /117,14%/ obejmuje opłaty z tytułu:
- | | |
|--|------------------------|
| 1. opłaty adiacenckiej – wykonanie | 30.149,97zł, |
| 2. opłaty planistycznej – wykonanie | 4.800,00zł, |
| 3. opłaty za usuwanie odpadów komunalnych - wykonanie | 2.657.607,50zł, |
| 4. opłaty za zajęcie pasa drogowego – wykonanie | 76.276,84zł, |
| 5. opłata za wpisanie do rejestru żłobków i klubów dziecięcych | 420,00zł. |

III. UDZIAŁY GMINY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Ustalony przez Ministra Finansów udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2018 rok wynoszący **11.498.619,-zł**, przekazany został w 2018 roku w wysokości **12.229.339,-zł**, tj. w 106,35%.

Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (6,71%) planowany na 2018 rok w wysokości **550.000,-zł**, przekazany gminie na dzień 31.12.2018 r. w wysokości **506.73,31zł** i stanowi 92,14% planu.

W 2017 roku dochody gminy wyniosły 608.226,24zł.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody planowane **9.561.621,62zł**, wykonane **9.562.027,66zł** (100,00%) obejmują:

1. część oświatową subwencji ogólnej plan – 8.505.167,-zł, wykonanie – 8.505.167,-zł /100%/
2. część wyrównawcza subwencji – plan 854.221,-zł, wykonanie – 854.221,-zł /100%/

3. część równoważąca subwencji ogólnej - plan 103.265,-zł, wykonanie – 103.265,-zł /100%/
4. odsetki – plan 1.788,-zł, wykonanie – 2.194,04zł,
5. zwrot wydatków Funduszu Sołeckiego za 2017 rok – 97.180,62zł (w tym: wydatki bieżące 60.611,55zł, wydatki majątkowe 36.569,07zł).

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody planowane **1.563.468,65zł**, wykonane **1.427.153,14zł** /91,28%/ obejmują:

- I. Dochody realizowane w Rozdziale „Szkoły podstawowe” - 155.212,27zł, w tym:
 1. wpływy z różnych opłat oraz za najem i dzierżawy - 77.796,38zł,
 2. odsetki od środków na rachunkach bankowych i innych wpłat - 2,12zł,
 3. pozostałe dochody - 21.325,71zł,
 4. dotacja „Aktywna tablica” - 56.000,00zł,
 5. zwrot środków z rachunku dochodów - 88,06zł.
- II. Dochody realizowane w Rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” - 42.779,80zł, w tym:
 1. wpłaty gmin - zwrot kosztów pobytu dzieci w oddziałach przedszkolnych – 1.679,80zł,
 2. dotacja DUW – wychowanie przedszkolne – 41.100,00zł.
- III. Dochody realizowane w Rozdziale „Przedszkola” – 633.558,78zł, w tym:
 1. opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego, wpłaty gmin – zwrot kosztów pobytu dzieci w przedszkolach 196.527,99zł,
 2. odsetki 0,92zł,
 3. pozostałe dochody 13.580,89zł,
 4. dotacja DUW – wychowanie przedszkolne 423.330,00zł,
 5. dotacja – Projekt ZIT WrOF 104,10zł,
 6. zwrot środków z rachunku dochodów 14,88zł.
- IV. Dochody realizowane w Rozdziale „Inne formy wychowania przedszkolnego” - 6.940,30zł, w tym:
 1. wpłaty gmin - zwrot za pobyt dzieci w innych formach wychowania przedszkolnego – 6.640,30zł.
- V. Dochody realizowane przez oddziały gimnazjalne- 169,00zł
 1. pozostałe dochody – 169,00zł.
- VI. Wpłaty za korzystanie z przejazdów autobusami szkolnymi – 67,12zł.
- VII. Stołówki szkolne i przedszkolne - 242.711,-zł.
- VIII. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki ... (Rozdział 80149) - dotacja DUW – wychowanie przedszkolne – 4110,-zł.
- IX. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki ... (Rozdział 80150) - pozostałe dochody 0,08zł.
- X. Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników ... (Rozdział 80153) - dotacja DUW – na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych – 134.482,72zł.
- XI. Pozostała działalność (Rozdział 80195) – 207.122,07zł, w tym:
 1. dotacja – Projekt „Pracownia Kompetencji Kluczowych” – 207.121,71zł,
 2. odsetki - 0,36zł.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Zaplanowane dochody w wysokości **846.517,-zł**, zrealizowane **840.609,31zł** (99,30%), w tym:

1. Dotacje celowe na realizację zadań zleconych	25.317,47zł, w tym:
- na składki na ubezpieczenia zdrowotne	16.426,62zł,
- na dodatki energetyczne	8.890,85zł.
2. Dotacje celowe na realizację zadań własnych oraz dochody OPS	815.291,84zł, w tym:
- 85202 – domy pomocy społecznej	3.700,00zł,
- 85213 - składki na bezp. zdrowotne	35.569,04zł,
- 85214 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiec. emer. - rent.	73.154,25zł,
- 85216 - zasiłki stałe	372.178,63zł,
- 85219 - na utrzymanie OPS	235.462,02zł,
- 85219 – Projekt „MOCne więzi”	24.127,90zł,
- 85230 – na dofinansowanie dożywiania dzieci w szkołach	71.100,00zł.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane dochody w wysokości **37.700,-zł**, zrealizowane **35.131,67zł**, obejmują dotację celową przyznaną gminie w ramach w ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

DZIAŁ 855 RODZINA

Zaplanowane dochody w wysokości **10.064.583,-zł**, zrealizowane **10.062.115,41zł** (99,98%), w tym:

1. Dotacje celowe na realizację zadań zleconych	9.998.790,52zł, w tym:
- na świadczenia wychowawcze (500+)	6.762.311,57zł,
- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpiec. emerytalne i rentowe	2.791.404,13zł,
- na Kartę Dużej Rodziny	299,72zł,
- na „świadczenie dobry start”	444.775,10zł.
2. Dotacje celowe na realizację zadań własnych oraz dochody OPS	63.324,89zł, w tym:
- 85501 – odsetki	369,07zł,
- 85501 – zwrot świadczeń	6.023,00zł,
- 85502 – odsetki	187,31zł,
- 85502 – zwrot świadczeń	12.008,25zł,
- 85502 – na utrzymanie OPS	12.143,26zł,
- 85504 – asystent rodziny	13.095,00zł,
- 85504 – Projekt „MOCne więzi”	19.499,00zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Planowane dochody w wysokości **2.577.128,18zł**, zrealizowane **2.873.697,93zł**, obejmują:

1. opłaty za usuwanie odpadów komunalnych	2.657.607,50zł,
2. wpływy z różnych opłat	9.133,42zł,
3. odsetki	3.997,88zł,
4. dotacja WFOŚiGW – „Azbest”	7.464,39zł,

5. wpłata za energię elektryczną	4.689,45zł,
6. dochody z opłat za korzystanie ze środowiska	32.663,46zł,
7. wpływy z opłaty produktowej	2.077,09zł,
8. darowiznę mieszkańców na rzecz kanalizacji ul. Ziołowa Sobótka	60.000,07zł,
9. dotacja „Dolnośląski Fundusz Odrzański 2018”	48.000,00zł,
10. rozliczenie rekompensaty za 2017 rok w ramach umowy „In-house”	48.064,67zł.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planowane dochody w wysokości **1.936.489,55zł**, zrealizowane **2.914.600,48zł**, obejmują dofinansowanie zadań inwestycyjnych:

1. Urząd Marszałkowski – Projekt „Utworzenie Regionalnego Centrum Kultury Słowiańskiej w Sobótce – przebudowa budynku ŚOK, SiR” - plan 1.911.389,55zł, wykonanie 2.883.482,44zł.
2. Urząd Marszałkowski Program „Odnowa Dolnośląskiej Wsi” – „Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Mirosławicach” – plan 25.000,-zł, wykonanie 25.000,-zł.
3. Pozostałe dochody - 6.118,04zł.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Dochody zaplanowane w 2018 roku - **500-zł**, zrealizowano - **34,03zł**.

**Skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień na dzień
31 grudnia 2018 r.**

Z tytułu obniżenia stawek podatków oraz zwolnień wg uchwał Rady Miejskiej – 332.226,63zł
Na podstawie indywidualnych wniosków /wg decyzji Burmistrza/ – 181.365,93zł

RAZEM		513.592,56zł, w tym:
1. w podatku rolnym –		17.908,80zł
a. obniżenie górnych stawek - /osoby fizyczne/		0,00zł
b. obniżenie górnych stawek - /osoby prawne/		0,00zł
c. umorzenia podatku osobom fizycznym – 16		17.572,80zł
d. umorzenia podatku osobom prawnym –		0,00zł
e. odroczenie terminu płatności osób fizycznych –		0,00zł
f. odroczenia terminu płatności osób prawnych – 1		336,00zł
g. rozłożenie na raty /osoby fizyczne/		0,00zł
2. w podatku od nieruchomości –		261.652,43zł
a. obniżenie górnych stawek - /osoby fizyczne/		0,00zł
b. obniżenie górnych stawek - /osoby prawne/		26.783,60zł
c. zwolnienie z pod. jednostek organizacyjnych		100.302,83zł
d. umorzenia podatku osobom fizycznym – 20		16.686,00zł
e. umorzenia w podatku osobom prawnym - 2		117.880,00zł
f. odroczenie terminu płatności os. fizycznym -		0,00zł
g. odroczenie terminu płatności osobom prawnym –		0,00zł
h. rozłożenie na raty /osoby fizyczne/ -		0,00zł
i. rozłożenie na raty /osoby prawne/ -		0,00zł
3. w podatku od środków transportowych –		219.589,93zł
a. obniżenie górnych stawek - /osoby fizyczne/		143.646,37zł
b. obniżenie górnych stawek - /osoby prawne/		61.493,83zł
c. umorzenia podatku osobom fizycznym – 2		14.449,73zł
d. umorzenia podatku osobom prawnym –		0,00zł
e. odroczenie terminu płatności osobom fizycznym -		0,00zł
f. rozłożenie na raty /osoby fizyczne/ -		0,00zł
4. w podatku od spadku osobom fizycznym -		647,60zł
a. umorzenia		647,60zł
b. rozłożenie na raty		0,00zł
5. umorzenie, rozłożenie na raty i odroczenie odsetek		3.329,00zł
a. osoby fizyczne		1.384,00zł
b. osoby prawne		1.945,00zł
6. opłata za usuwanie odpadów komunalnych		10.464,80zł
a. umorzenia – 20		10.464,80zł
b. odroczenie terminu płatności -		0,00zł
c. rozłożenie na raty -		0,00zł
7. opłata eksploatacyjna		0,00zł
a. rozłożenie na raty /osoby prawne/ -		0,00zł
RAZEM		513.592,56zł

WYDATKI BUDŻETOWE

Planowane na 2018 rok wydatki budżetowe w wysokości **64.529.470,44zł**
 wykonane zostały na dzień 31.12.2018 roku w wysokości **59.837.461,78zł**
 co stanowi **92,73%** wydatków planowanych. w tym:

1. wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji publicznej	plan	10.813.858,04zł
	wykonanie	10.795.613,60zł
2. wydatki związane z realizacją zadań własnych gminy	plan	53.715.612,40zł
	wykonanie	49.041.848,18zł

Z WYDATKÓW OGÓŁEM PRZYPADA NA:

1. DOTACJE DLA JEDNOSTEK GOSPODARKI POZABUDŻETOWEJ

plan – 0,00zł, wykonanie – 0,00zł, które stanowią 0,00% zrealizowanych wydatków ogółem, w tym dla:

a. Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej „Ślęza” plan – 0,00zł, wykonanie – 0,00zł.

2. DOTACJE DLA INNYCH JEDNOSTEK NIE POWIĄZANYCH ORGANIZACYJNIE Z GMINĄ

planowane **5.579.145,94zł**, wykonane **5.437.219,25zł**, w tym:

a. instytucje kultury	plan	wykonanie
	planowane 2.330.000,00zł , wykonane 2.330.000,00zł , w tym:	
1. „Ślęzański Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji”	1.965.000,00zł	1.965.000,00zł, w tym:
- „Dom Kultury”	985.000,00zł	985.000,00zł
- „Biblioteka publiczna”	300.000,00zł	300.000,00zł
- „Sport”	680.000,00zł	680.000,00zł
2. Dz. 921 „Muzeum Ślęzańskie”	365.000,00zł	365.000,00zł
b. inne jednostki		
- Dz. 010 – Gminna Spółka Wodna	30.000,00zł	0,00zł
- Dz. 600 – Powiat Wrocławski – chodnik	517.000,00zł	493.000,00zł
- Dz. 600 – Powiat Wrocławski – SIT	50.000,00zł	49.716,00zł
- Dz. 754 – dot. dla stow. OSP – rozpieracz kolumnowy	6.900,00zł	6.900,00zł
- Dz. 754 – dot. dla stow. OSP – remont remizy	16.000,00zł	16.000,00zł
- Dz. 801 – Dotacje dla niepubl. jedn. systemu. ośw.	1.893.547,70zł	1.821.743,68zł, w tym:
„Niepubliczna szkoła podstawowa”	839.000,00zł	822.412,17zł
„Oddziały „O””	69.150,00zł	61.137,33zł
„Przedszkola niepubliczne”	422.122,00zł	398.388,74zł
„Inne formy wych. przedszkolnego”	116.000,00zł	109.511,96zł
„Realizacja zadań szczególnych 80149 i 80150”	441.275,70zł	424.488,36zł
„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”	6.000,00zł	5.805,12zł
- Dz. 801 – Dotacje dla Gmin – umowy między jst	114.800,00zł	103.955,22zł, w tym:
„Oddziały „O””	27.600,00zł	20.642,78zł
„Przedszkola niepubliczne	77.400,00zł	75.803,26zł
„Inne formy wych. przedszkolnego”	9.800,00zł	7.509,18zł
- Dz. 900 – dotacje – likwidacja kotłów stałopalnych	408.528,20zł	408.528,20zł

- Dz. 921 – a. dot. dla stow. z zakresu kultury	50.000,00zł	45.090,66zł
b. dot. dla stow. – oświata (podręczniki)	22.370,04zł	22.370,04zł
b. na prace konserwatorskie	0,00zł	0,00zł
- Dz.926- dotacje dla stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury fizycznej	140.000,00zł	139.915,45zł

3. WYDATKI NA FINANSOWANIE INWESTYCJI PLANOWANE: 15.641.635,17zł
ZREALIZOWANE – 13.933.737,42zł /89,08% PLANU/

	PLAN	WYKONANIE
- Dział 600 Transport i łączność	517.000,00zł	493.000,00zł
- Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa	4.891.581,21zł	3.893.015,21zł
- Dział 710 Działalność usługowa	27.000,00zł	24.600,00zł
- Dział 754 Bezpieczeństwo publ.	106.900,00zł	103.850,21zł
- Dział 801 Oświata i wychowanie	50.000,00zł	47.105,00zł
- Dział 853 Pozostała działalność	5.000,00zł	3.000,00zł
- Dział 900 Gospodarka komunalna	3.432.926,49zł	2.806.180,04zł
- Dział 921 Kultura	6.561.227,47zł	6.557.986,96zł
- Dział 926 Kultura fizyczna	50.000,00zł	5.000,00zł

**PLAN PO ZMIANACH I WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH
WEDŁUG DZIAŁÓW NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 ROKU**

LP.	DZ.	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	% 5:4
1	2	3	4	5	6
1.	010	ROLNICTWO	526.821,60	492.006,76	93,39
2.	600	TRANSPORT I ŁĄCZN.	2.024.855,96	1.842.601,99	91,00
3.	630	TURYSTYKA	25.000,00	7.200,00	28,80
4.	700	GOSPODARKA MIESZK.	5.045.881,21	3.982.645,35	78,93
5.	710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	223.000,00	192.310,94	86,24
6.	750	ADMINISTRACJA PUBL.	6.092.943,00	5.790.966,97	95,04
7.	751	URZĘDY NACZELN.ORG. WŁADZY..	83.389,00	77.768,30	93,26
8.	752	OBRONA NARODOWA	300,00	300,00	100,00
9.	754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE	449.500,00	414.668,36	92,25
10.	757	OBSŁUGA DŁUGU PUBL.	570.000,00	43.120,48	7,56
11.	758	REZERWY OGÓLNE I CEL	373.500,00	0,00	0,00
12.	801	OŚWIATA	16.987.772,79	16.178.798,50	95,24
13.	851	OCHRONA ZDROWIA	397.302,96	323.110,43	81,33
14.	852	POMOC SPOŁECZNA	2.932.517,00	2.728.939,97	93,06
15.	853	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5.000,00	3.000,00	60,00
16.	854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	499.660,00	468.365,86	93,74
17.	855	RODZINA	10.318.728,00	10.294.554,24	99,77
18.	900	GOSPODARKA KOMUN.	8.482.092,76	7.595.378,68	89,55
19.	921	KULTURA I OCHRONA	8.593.206,16	8.548.809,50	99,48
20.	921	KULTURA FIZYCZNA	898.000,00	852.915,45	94,98
RAZEM			64.529.470,44	59.837.461,78	92,73

DZIAŁ 010 ROLNICTWO

Zaplanowana kwota wydatków **526.821,60zł**, wykonana **492.006,76zł** /93,39%/, obejmuje:

1. kwotę 33.985,16zł, jest to wpłata gminy na rzecz Izby Rolniczej we Wrocławiu /stanowi ona 2% udział w podatku rolnym/,
2. kwotę 458.021,60zł, są to wydatki związane z postępowaniem w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej /449.040,79zł wypłacone producentom rolnym oraz 8.980,81zł na pokrycie kosztów administracyjnych, finansowane dotację celową/.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ Plan	2 024 855,96 zł wykonanie	1 842 601,99 zł
w tym:		
Drogi publiczne powiatowe plan	517 000,00 zł wykonanie	493 000,00 zł
Drogi publiczne gminne plan	648 555,96 zł wykonanie	504 103,38 zł
wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00 zł	18 558,00 zł
zakupy materiałów i wyposażenia	59 000,00 zł	55 476,08 zł
zakup usług remontowych	340 555,96 zł	231 701,41 zł
zakup usług pozostałych	220 000,00 zł	198 367,89 zł
kary i odszkodowania	5 000,00 zł	0,00 zł
wydatki inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł
Zakup usług remontowych	859 300,00 zł wykonanie	845 498,61 zł

Zakupy materiałów i wyposażenia – 55 476,08 zł

W roku 2018 r. gmina zakupiła ok. 3000 ton kruszywa granitowego, które wykorzystane zostało do naprawy dróg gminnych. Koszt zakupu wyniósł – 55 403,00 zł.

Ponadto ze środków tych zakupiono:

- materiały na potrzeby znakowania dróg np. farby typu spray – 73,08 zł,

Zakup usług remontowych – 231 701,41 zł

W roku 2018 na terenie gminy wykonane zostały remonty częściowe nawierzchni dróg gminnych gorącą masą mineralno-bitumiczną, na terenie gminy wykonano:

- remont częściowy dróg gminnych – 79 950,00 zł
- remont drogi gminnej ul. Stawowa w Świątnikach – 25 000,00 zł
- remont drogi gminnej, ul. Wczasowa w Strzegomianach – 15 910,17 zł
- remont drogi gminnej, ul. Poprzeczna w Sobótce – 9 840,00 zł
- remont drogi gminnej, ul. Panoramy Ślęzańskiej w Sobótce – 8 000,01 zł
- remont wpustów deszczowych w Świątnikach – 6 592,25 zł
- remont zjazdów – 15 797,81 zł
- remont nawierzchni chodnika na ul. R. Zmorskiego i ul. M. C. Skłodowskiej w Sobótce Zach 43 050,00 zł – Firma DUDGRA
- remont chodnika ul. R. Zmorskiego w Sobótce Zach. – 5 264,07 zł – Firma TOBI.

- remont dróg na terenie Gminy Sobótka – 8 000,00 zł
- remont chodników – 4 248,42 zł
- remont drogi gminnej obręb Strzegomiany – 10 048,68 zł.

Zakup usług pozostałych – 198 367,89 zł

- W roku 2018 Gmina zapłaciła ZUK „HADLUX” Sp. z o.o. kwotę: 11 432,85 zł za wykonanie zleceń polegających na wyrównaniu ładowarką dróg gminnych.
- Za transport kruszywa wykorzystanego do tego celu dla pozostałych firm zapłacono kwotę: 12 312,30 zł.
- W 2018 r. na zlecone utrzymanie przystanków ZUK „HADLUX” Sp. z o.o. gmina zapłaciła kwotę: 25 689,47 zł.
- Za kwotę: 5 958,41 zł wykonano oczyszczenie rowu w Sulistrowicach.
- Za kwotę: 18 276,14 zł wykonano oznakowanie poziome w mieście, a oznakowanie pionowe za kwotę: 15 820,00 zł - Firma CREATOR.
- Za kwotę: 3 289,86 zł zrealizowano remont barier na ul. R. Zmorskiego.
- Za kwotę: 15 000, 00 zł wyrównano drogi w Sobótce, natomiast na terenie Gminy Sobótka za kwotę 13 000,00 zł – Firma TOBI.
- Za kwotę: 40 590,00 zł przeprowadzono utwardzanie drogi gminnej na działkach 32/24; 32/18; 32/8 AM -12 obręb Sobótka - Firma MTECH.
- W 2018 zrealizowano opracowanie dokumentacji i map:
 - ul.Skłódowskiej za kwotę: 7 000,00 zł,
 - ul.Nasławickiej za kwotę: 4 000,00 zł,
 - ul.Orzechowa za kwotę: 6 000,00 zł.
- Za kwotę: 10 000, 00 zł wykonano odwodnienie w Olbrachtowicach (z FS przeznaczono 6.500,00 zł) – Firma Gminna Spółka Wodna,
- Pozostałe – 9.998,86zł, w tym: oznakowanie cmentarza, mapy, oczyszczanie dróg, wymiana szyb przystankowych.

Zakup usług remontowych - 845 498,61 zł

W 2018 r. w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych w oparciu o uzyskane dofinansowanie z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji Gmina Sobótka wyremontowała poniższe drogi:

- Zadanie nr 1: ul. Wiosenna w Przemiłowie za kwotę: 335 094,86 zł w tym dotacja: 232 000,00 zł
- Zadanie nr 2: ul. Zaulek Słoneczny w Sobótce za kwotę: 357 632,49 zł w tym dotacja: 208 000,00 zł
- Zadanie nr 3: ul. Orzechowa w Sobótce za kwotę: 152 771,26 zł w tym dotacja: 119 601,00 zł.

DZIAŁ 630 TURYSTYKA

Wydatki planowane **25.000,-zł**, zrealizowane **7.200,-zł** /28,80%planu/.

W ramach zrealizowanej kwoty wykonano ścianki plenerowe oraz tablice.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki planowane **5.045.881,21zł**, wykonane **3.982.645,35zł**, co stanowi 78,93% planu, zrealizowane wydatki obejmują:

1. Wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami – 139.347,14zł, w tym:
 - a. wynagrodzenia bezosobowe i pochodne – 1.300,-zł,
 - b. opłatę za dostawę wody, gazu i co (budynek przy ul Strzelców 2) – 16.831,03zł,

- c. wydatki przeznaczone na opracowania geodezyjne i kartograficzne – mapy /wypisy i wyrisy/ geodezyjne dotyczące nieruchomości stanowiących mienie komunalne – 5.636,60zł,
- d. koszty wyceny i podziałów nieruchomości zabudowanych i nie zabudowanych sporządzane przez rzeczoznawców wyłonionych w trybie przetargowym – 38.976,84zł,
- e. koszty administrowania (budynek ul Strzelców 2) oraz inne opłaty związane z administrowaniem nieruchomościami – 17.905,39zł,
- f. opłatę roczną na rzecz Starostwa Powiatowego /za zajęcie pasa drogi/ – 3.436,-zł,
- g. opłaty i koszty sądowe 5.544,28zł,
- h. wydatki majątkowe – plan 58.116,77zł, wykonanie – 49.717,-zł, w tym:
 - 1. prowadzenie i modernizacja informacji o gminie /SIT/ - wykonywane na podstawie umowy przez Starostwo Powiatowe we Wrocławiu – 49.716,-zł,
 - 2. zakupy gruntów – 1,-zł.
- 2. Wydatki w rozdziale 70095 – plan **4.833.464,44zł**, wykonanie **3.843.298,21zł**, obejmują:
 - a. „Poprawa charakterystyki energetycznej budynków należących do zasobu komunalnego Gminy Sobótka” – plan 2.846.624,44zł, wykonanie 2.604.015,58zł. Projekt dofinansowany ze środków UE poddziałanie 3.3.2 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym – ZIT WrOF.
 - b. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej od ul. Chopina do skweru przy Al. Św. Anny” – plan 1.986.840,-zł, wykonanie 1.239.282.63zł. Projekt dofinansowany ze środków UE i budżetu państwa poddziałanie 6.3.2 Rewitalizacja zdegradowanych obszarów – ZIT WrOF.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki planowane **223.000,-zł**, wykonane **192.310,94zł** /86,24%/, a przeznaczone na:

Plany zagospodarowania przestrzennego - wydatki planowane **56.000,00 zł**, wykonane **38.600,00zł**, co stanowi 68,93%, przeznaczone na:

- 1. wynagrodzenie dla członków Gminnej Komisji Urbanistycznej – 1.700,00 zł,
- 2. koszty opracowania planów zagospodarowania przestrzennego gminy– 36.900,00 zł.
- w paragrafie **4170** – wynagrodzenia osobowe (zaplanowana kwota **10.000,00zł**), zrealizowana **1.700,00zł** - wynagrodzenia dla członków Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, wynikające z Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Sobótka Nr 89.2015 z dnia 28 lipca 2015 r.,
- w paragrafie **4300** – zakup usług pozostałych (zaplanowana kwota **46.000,00zł**), zrealizowana **36.900,00zł**, w tym:
 - 14.760,00 zł** – kwota wynikająca z umowy nr 46/2017 z dnia 31 marca 2017 r. dotyczącej sporządzenia zmian jednostkowych miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w obrębach: Sulistrowiczki i Sobótka ul. Cmentarna oraz sporządzenia zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania dla terenu przy ul. Cmentarnej w Sobótce
 - 22.140,00 zł** – kwota wynikająca z umowy nr 152/2017 z dnia 28 czerwca 2017 r. dotyczącej sporządzenia zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miasta Sobótka.

Cmentarz

	plan – 167.000,00zł , wykonanie – 153.710,94zł	
- zakup usług pozostałych	- 140.000,00zł	- 129.110,94zł
- wydatki inwestycyjne	- 27.000,00zł	- 24.600,00zł

W ramach powyższej kwoty realizowana jest umowa in house na podstawie, której ZUK Hadlux świadczy usługę bieżącego utrzymania i zarządzania cmentarzem komunalnym przy ul. Cmentarnej w Sobótce.

Wydatki inwestycyjne opisano w informacji o realizacji zadań inwestycyjnych w ramach budżetu na rok 2018.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane wydatki **6.092.943,-zł**, zrealizowane **5.790.966,97zł** (95,04%), obejmują:

1. Wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie obejmujących : ewidencję ludności, Urząd Stanu Cywilnego, Obronę Cywilną, obronność oraz ewidencję działalności gospodarczej, wykonywanych w ramach 3etatów – 176.416,72zł /płace i pochodne, czytnik do dowodów/.
2. Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej w Sobótce – 228.062,54zł.
które obejmują diety radnych, sołtysów, zakup materiałów, koszty szkoleń oraz podróży służbowych.
3. Wydatki Urzędu Miasta i Gminy – 5.224.221,35zł /94,74%/, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe - 3.322.772,34zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 243.756,07zł,
 - wynagrodzenia – prowizje dla sołtysów – 105.137,01zł,
 - pochodne od wynagrodzeń / składki ZUS ,FP/ – 660.493,16zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe - 151.803,63zł,
 - wpłata na PFRON – 25.582,-zł,
 - odpis ZFŚS – 59.733,55zł,
 - zakup energii – 98.442,06zł,
 - zakup usług pozostałych (poczta, prowizja bankowa, odpady komun., ochrona UMiG, BHP, obsługa prawna i inne) – 327.882,73zł,
 - pozostałe wydatki – 228.618,80zł.
4. Pozostałe wydatki - 162.266,36zł, obejmują wydatki związane z promocją gminy:
 - wynagrodzenia bezosobowe, plan 29.300,-zł, wykonano 27.945,99zł, w tym: opracowanie tekstów, fotografie, skład, projekt graficzny kwartalnika,
 - zakup materiałów i wyposażenia, plan 31.800,-zł, wykonano 30.740,26zł, w tym: gadzety z grawerem identyfikującym Gminę Sobótka , zestawy bombek, kartki świąteczne, wianki kwiatowe, art. dekoracyjne ,książki, środki na organizację Półmaratonu Ślęzańskiego, zestawy upominkowe dla gości z Bergi, wymiana Polsko-Czeska, ścianka plenerowa i inne,
 - zakup usług pozostałych, plan 58.900,-zł, wykonano 57.064,49zł, w tym: druk i szycie kwartalnika INFORMATOR Samorządowy , udział w programie TV Studio Wschód, rozpoczęcie Sezonu Kolarskiego, wymiana młodzieży Czechy, wyjazd delegacji do miasta partnerskiego Berga(Niemcy), abonament SMS, utrzymanie BIP, udział w Festiwalu Rowerowy i inne,
 - usługi tłumacza, plan 2.000,-zł, wykonanie 1.746,97zł, w tym: tłumaczenie tablic informacyjnych,
 - różne opłaty i składki, plan 46.000,-zł, wykonano 44.768,65zł, w tym:
 - Stowarzyszenie „Na Rzecz Promocji Dolnego Śląska” – 750,00zł,
 - Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Aglomeracji Wrocławskiej – 22.567,57zł,
 - Ubezpieczenie wyjazdu na Ukrainę, do Niemiec i Czech – 1.283,08zł
 - Stowarzyszenie „LGD Ślężanie ” – 20.168,-zł.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki planowane **83.389,-zł**, wykonane **77.768,30zł** /93,26%/ i finansowane z uzyskanej przez gminę dotacji /Krajowe Biuro Wyborcze/, obejmują:

- a. koszty aktualizacji rejestru wyborców 2.615,-zł.

- b. przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województwa oraz wyborów wójtów, burmistrzów, prezydentów miast zaplanowanych na 2018 r. – 75.153,30zł.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA

Planowane wydatki w wysokości **300,-zł**, wykonane zostały w wysokości **300,-zł**.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE

Wydatki planowane **449.500,-zł**, wykonane **414.668,36zł /92,25%/**, obejmują:

1. Rozdz. 75404 – wydatki Komendy wojewódzkiej Policji – 20.000,-zł, wykonanie 19.631,50zł,
2. Rozdz. 75412 - wydatki Ochotniczych Straży Pożarnych – 405.500,-zł, wykonanie 379.588,81zł,
3. Rozdz. 75414 – Obrona cywilna – 18.000,- zł, wykonanie 15.448,05zł,
4. Rozdz. 75478 – usuwanie skutków klęsk – 6.000,-zł, wykonanie 0,00zł.

W 2018 roku na Ochotnicze Straże Pożarne wydatkowano kwotę **379.588,81zł**, co stanowi **93,61%** realizacji planu rocznego ustalonego w wysokości **405.500,-zł**.

Wydatki rzeczowe przeznaczone były na utrzymanie czterech jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych w tym wypłata ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczo gaśniczych i szkoleniu, wynagrodzenia bezosobowe, zakup materiałów i wyposażenia, energii i wody, usług remontowych, zdrowotnych i innych usług związanych z ochroną przeciwpożarową.

1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych paragraf 3030 – wydatkowano kwotę **75.298,19zł**, co stanowi **99,08%** realizacji planu rocznego.
2. Wynagrodzenie bezosobowe paragraf 4170 - wykorzystano kwotę **6.531,90zł**, co stanowi **93,31%** realizacji rocznego planu wydatków finansowych. Opłaty dotyczyły zawartych umowy z Komendantem Gminnym Ochrony Przeciwpowodziowej.
3. Zakup materiałów i wyposażenia paragraf 4210 – wydatkowano kwotę **45.927,18zł**, co stanowi **95,88 %** realizacji rocznego planu. Realizacja środków z tego paragrafu dotyczyła w większości: zakupu sprzętu i wyposażenia pożarniczego, umundurowania, paliwa i środków gaśniczych.
4. Zakup energii elektrycznej i wody paragraf 4260 - zrealizowano kwotę **32.877,40zł**, tj. **82,19%** planu rocznego. Poniesiona kwota związana była ze zużyciem energii elektrycznej i wody w budynkach Remiz Strażackich.
5. Zakup usług remontowych paragraf 4270 - wydatkowano kwotę **39.863,18zł**, co stanowi **92,71%** wykonania planu rocznego. Wydatkowana kwota dotyczyła remontów i napraw samochodów pożarniczych, napełnienie gaśnic, przegląd aparatów powietrznych, naprawa pilarki do drewna.
6. Zakup usług zdrowotnych paragraf 4280 - wykorzystano kwotę **3.490,-zł**, co stanowi **63,45%** wykorzystania rocznego planu. Poniesione wydatki finansowe dotyczyły wykonania badań lekarskich wstępnych i okresowych strażaków OSP.
7. Zakup usług pozostałych paragraf 4300 – wykorzystano kwotę **67.342,25zł**, co stanowi **91,00%** wykorzystania planu rocznego. Środki przeznaczone były na wywóz odpadów komunalnych z remiz, reklamę prasową, seminarium dotyczące ochrony ppoż. i inne.
8. Opłaty za usługi internetowe paragraf 4360- wykorzystano kwotę **0,00zł**. Przedmiotem opłat miał być zakup usług internetowych (budynek Remizy Strażackiej w Rogowie Sobóckim stosownie do zawartej umowy). W wyniku prowadzonych negocjacji zwolniono z opłat.
9. Różne opłaty i składki paragraf 4430 wykorzystano kwotę **8.040,-zł**, co stanowi **98,05%** wykorzystania planu rocznego. Środki w tym paragrafie poniesione zostały na ubezpieczenia OC oraz ubezpieczenie strażaków biorących czynny udział w działaniach ratowniczo-gaśniczych.
10. Wydatki inwestycyjne:
 - kwota 77.318,71zł, to środki finansowe które przeznaczone były na kontynuację budowy Remizy Strażackiej w miejscowości Księginice Małe,
 - kwota 6.900,-zł, to dotacja na zakup rozpieracza kolumnowego dla OSP Sobótka.

11. Dotacja dla OSP Sobótka na remont Remizy Strażackiej – 16.000,-zł.

Rozdz. 75414 – Obrona cywilna – plan **18.000,-zł**, wykonanie – **15.448,05zł**, obejmują:
- świadczenia rekompensacyjne za udział w szkoleniach wojskowych – 14.448,05zł,
- zakup materiałów i wyposażenia na wypadek wystąpienia sytuacji kryzysowej – 1.000,-zł.

Rozdz. 75478 – usuwanie skutków klęsk – plan **6.000,-zł**, wykonanie **0,00zł**.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki planowane **570.000,-zł**, zrealizowane **43.120,48zł** /7,56%/, obejmują:
ODSETKI - zaplanowane na 2018 rok dotyczą spłaty odsetek od pożyczek z WFOŚiGW oraz kredytu długoterminowego i obrotowego – 170.000,-zł, wykonane zostały w wysokości – 43.120,48zł.
GWARANCJE – w 2014 roku Gmina udzieliła Parafii Rzymskokatolickiej w Sobótce gwarancji w wysokości 400.000,-zł. na okres 2014 – 2018 roku.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Rezerwa na 2018 r. uchwalona w wysokości 470.000,-zł, w tym:

1. rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 150.000,-zł, nie została uruchomiona,
2. rezerwa ogólna zaplanowana w wysokości 320.000,-zł została uruchomiona trzykrotnie, w tym:
 - a. Zarządzeniem Nr 45 Burmistrza Miasta i Gminy Sobótka z dnia 12 kwietnia 2018 roku w sprawie zmiany w budżecie gminy Sobótka na 2018 rok – zmniejszono o 54.000,-zł i przeznaczono na wkład własny w programie „Aktywna tablica” oraz remont poddasza w SP w Rogowie Sobóckim,
 - b. Zarządzeniem Nr 63 Burmistrza Miasta i Gminy Sobótka z dnia 30 maja 2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok – zmniejszono o 37.500,-zł i przeznaczono na wdrożenie i opiekę RODO w jednostkach oświatowych oraz naprawę instalacji wodnej w szkole Podstawowej Nr 1 im. Janusza Korczaka w Sobótce.
 - c. Zarządzeniem Nr 141 Burmistrza Miasta i Gminy Sobótka z dnia 10 grudnia 2018 roku w sprawie zmiany budżetu gminy Sobótka na 2018 rok – zmniejszono o 5.000,-zł i przeznaczono na utrzymanie świetlic wiejskich.

Rezerwa ogólna na 31.12.2018 roku wyniosła 223.500,-zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W 2018 r. na realizację zadań w zakresie oświaty i wychowania zaplanowano **17.429.732,79zł**, wydatkowano **16.603.249,62zł**, co stanowi **95,26%** wykonania planu, w tym:

- dział 801: plan **16.987.772,79zł**, wykonanie **16.178.798,50zł**, co stanowi **95,24%** wykonania planu,
- dział 854: plan **441.960,00zł**, wykonanie **424.451,12zł**, co stanowi **96,04%** wykonania planu.

Lp.	Rozdział paragraf	Nazwa zadania oświatowego	Plan 2018 r.	Wykonanie planu w 2018 r.	% wykonania planu
1.	80101 §6050	Inwestycje oświatowe, z tego:	50.000,00	47.105,00	94,21
		Szkoła Podstawowa w Rogowie Sobóckim	40.000,00	37.105,00	92,76
		- opracowanie dokumentacji i remont pomieszczeń poddasza	40.000,00	37.105,00	92,76
		Szkoła Podstawowa w Świątnikach	10.000,00	10.000,00	100,00
		- wymiana stolarki okiennej	10.000,00	10.000,00	100,00
Wydatki bieżące					
2.	80101	Szkoły podstawowe	9 241 613,89	8 918 014,66	96,50
3.	80103	Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych	441 705,00	406 777,43	92,09
4.	80104	Przedszkola	2 333 010,00	2 248 164,53	96,36
5.	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	125 800,00	117 021,14	93,02
6.	80110	Gimnazjum	1 847 400,00	1 810 550,35	98,01
7.	80113	Dowozy uczniów	763 000,00	762 130,93	99,89
8.	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	52 600,00	43 509,34	82,72
9.	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	546 700,00	489 089,80	89,46
10.	80149	Realizacja zadań wymagających...	197 840,00	110 694,72	55,95
11.	80150	Realizacja zadań wymagających ...	822 200,00	733 803,53	89,25
12.	80152	Realizacja zadań wymagających...	15 100,00	3 833,82	25,39
13.	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników ...	135 712,14	134 942,42	99,43
14.	80195	Pozostała działalność	415 091,76	353 160,83	85,08
Dział 801		Razem:	16.937.772,79	16.131.693,50	95,24
		- wydatki bieżące	16.937.772,79	16.131.693,50	
		- wydatki inwestycyjne	50 000,00	47 105,00	
			=16.987.772,79	=16.178.798,50	95,24
15.	85401	Świetlice szkolne	419 260,00	414 232,16	98,80
16.	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dzieci	22 700,00	10 218,96	45,02
Dział 854		Razem	441 960,00	424 451,12	96,04
		Ogółem dział 801 i 854	17.429.732,79	16.603.249,62	95,26

Realizacja zadań oświatowych finansowana jest z państwowej subwencji oświatowej, z dotacji celowych oraz z dochodów własnych Gminy.

Subwencja na zadania oświatowe dla Gminy Sobótka w 2018 roku wynosiła 8 505 167,00 zł i jest wyższa od subwencji z 2017 roku (7 666 495,00 zł) o kwotę 838 672,00 zł. Ministerstwo Finansów przekazuje subwencję na prowadzenie szkół podstawowych i gimnazjów w 12 ratach.

Gmina Sobótka w 2018 roku otrzymała środki finansowe na następujące zadania:

1. dotacja celowa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego - 501 420,00 zł, rozliczono 468 540 zł, zwrot dotacji w wysokości 32 880,00 zł
2. dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe - 135 712,14 zł,

W roku 2018 prawo do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych, przeznaczonych do obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego, przysługuje uczniom wszystkich klas szkoły podstawowej jak również uczniom klasy III dotychczasowego gimnazjum.

3. dotacja z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników w roku 2018 - 31 801,00 zł, wydatkowano 15 969,99 zł.
4. Dotacja celowa na zakup pomocy dydaktycznych niezbędnych do realizacji programów nauczania z wykorzystaniem technologii informacyjno-komunikacyjnych, w celu stosowania TIK – „AKTYWNA TABLICA” 56 000,00 zł

Dodatkowo ze środków 0,4 % rezerwy części oświatowej subwencji w wyniku złożonych wniosków zostały przyznane kwoty:

1. na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela – 2 943,00 zł;
2. na dofinansowanie wyposażenia szkół i placówek w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji z innych pomieszczeń szkolnych – 10 000,00 zł.

Tabela Nr 1. Wykaz placówek publicznych i niepublicznych w Gminie Sobótka oraz liczba uczniów wg stanu na 30.09.2018r. (SIO)

ORGAN PROWADZACY SZKOŁĘ LUB PLACÓWKĘ				
Rodzaj szkoły lub placówki	Gmina Sobótka (placówki publiczne)	„Misiowa Chatka” Tomasz Kuriata Sobótka	AKTWNi Stowarzyszenie Wsparcia i Rozwoju Regionu w Rękowie	Akademia Przedszkolaka Sobótka
Gimnazja	SP Nr1 oddziały gimnazjalne w Sobótce, ucz. 94	x	x	x
Szkoły podstawowe	SP Nr 1 w Sobótce, ucz. 615 SP Nr 2 w Sobótce, ucz. 164 SP w Rogowie Sob., ucz. 106 SP w Świątnikach, ucz. 108	x	Niepubliczna SP w Rękowie, ucz. 160	x
Przedszkola	Przedszkole Nr 1 w Sobótce, ucz. 270, z tego 2,5 - 5-latki – 238 6-latki – 32	x	x	x
Oddziały przedszkole	Oddział przedszkolny w Rogowie Sob., ucz. 22 Oddział przedszkolny w Świątnikach, ucz. 14 Oddział Przedszkolny SP Nr 1 w Sobótce - 70	x	Niepubliczny Oddział Przedszkolny w Rękowie, ucz. 32	x
Inne formy wychowania przedszkolnego	x	Misiowa Chatka w Sobótce, uczn. 25	Niepubliczny Punkt Przedszkolny "Małe Przedszkole" w Rękowie, ucz. 10	x

Rozdział 80101 SZKOŁY PODSTAWOWE

Na potrzeby publicznych i niepublicznych szkół podstawowych w 2018 r. Gmina Sobótka przeznaczyła 9.241.613,89 zł, wydatkowano 8.918.014,66 zł, co stanowi 96,50% wykonania planu.

Tabela Nr 2. Wydatki publicznych i niepublicznych szkół podstawowych 2018 r.

Lp.	Rodzaj wydatków bieżących	Plan 2018r.	Wykonanie w 2018r.	% wykonania planu
1.	Wydatki na płace i pochodne publicznych szkół podstawowych	7 347 867,95	7 082 192,62	96,38
2.	Wydatki rzeczowe publicznych szkół podstawowych	1 054 745,94	1 013 409,87	96,08
3.	Dotacja podmiotowa i celowa dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Rękowie	839 000,00	822 412,17	98,02
Ogółem		9 241 613,89	8 918 014,66	96,50

- wydatki placowe** wraz z pochodnymi wykazane w wierszu 1 w tabeli nr 2, to: wynagrodzenia nauczycieli i pracowników niepedagogicznych szkół podstawowych, dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „13”, odprawy emerytalne, składki ZUS, składki na Fundusz Pracy, umowy zlecenie, odpis na ZFŚS, dodatki wiejskie, zapomogi w ramach FZ.
- wydatki rzeczowe** - wiersz 2 w tabeli nr 2 - rozumie się: zakup materiałów i wyposażenia, w tym: sprzęt szkolny, pomocy dydaktycznych, , książek do biblioteki, energii elektrycznej, gazu, wody, usług remontowych, wywóz śmieci, odprowadzanie ścieków, medycyna pracy, szkolenia, ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe, usługi kominiarskie, pocztowe i telekomunikacyjne, prenumeratę czasopism, prowizje bankowe oraz inne.

Tabela Nr 3.

Lp.	Nazwa szkoły	Wydatki placowe wraz z pochodnymi w 2018r. i procent wykonania		Wydatki rzeczowe w 2018 r. i procent wykonania		Wykonane wydatki ogółem w 2018 r. i procent wykonania
		plan	wykonanie	plan	wykonanie	
1.	SP Nr 1w Sobótce	3 963 255,65	3 822 189,98 96,44%	626 995,94	601 590,75 95,95%	4 423 780,73 96,37%
2.	SP Nr 2w Sobótce	1 112 430,30	1 076 811,15 96,80%	149 730,00	146 525,65 97,86%	1 223 336,80 96,92%
3.	SP w Rogowie Sob.	1 103 350,00	1 054 657,96 95,59%	173 380,00	165 050,01 95,20%	1 219 707,97 95,53%

4.	SP w Świątnikach	1 168 832,00	1 128 533,53 96,55%	104 640,00	100 243,46 95,80%	1 228 776,99 96,49%
Ogółem		7 347 867,95	7 082 192,62 96,38%	1 054 745,94	1 013 409,87 96,08%	8 095 602,49 96,35%

Ponadto, dyrektorzy szkół starają się we własnym zakresie pozyskiwać dodatkowe środki finansowe na potrzeby placówek i gromadzą je na rachunkach dochodów jednostek budżetowych, co ilustrują tabele nr 4 i 5.

Tabela Nr 4.

Lp.	Kategoria wydatków	Nazwa szkoły	Plan na 2018r.	Wykonanie planu w 2018r.	% wykonania
1.	Wydatki rzeczowe, w tym: zakup pomocy dydaktyczne, prowizje bankowe, opłaty różne	SP nr 1 w Sobótce SP nr 2 w Sobótce SP Rogów Sob. SP Świątniki	38 470,00 36 885,00 6 220,00 13 720,00	38 414,79 36 870,02 2 094,01 13 703,17	99,86 99,96 33,67 99,88
Razem			95 295,00	91 081,99	95,58

Tabela Nr 5.

Lp.	Kategoria dochodów	Nazwa szkoły	Plan na 2018 r.	Wykonanie planu w 2018 r.	% wykonania
1.	Dochody, w tym: darowizny, profilaktyka,	SP nr 1 w Sobótce SP nr 2 w Sobótce SP Rogów Sob. SP Świątniki	38 470,00 36 885,00 6 220,00 13 720,00	38 414,79 36 870,02 2 094,01 13 703,17	99,86 99,96 33,67 99,88
Razem			95 295,00	91 081,99	95,58

ROZDZIAŁ 80103 ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE PRZY SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

W rozdziale 80103 wykazane zostały wydatki na oddziały przedszkolne (dla 5- i 6-latków) przy wiejskich publicznych i niepublicznych szkołach podstawowych w Gminie Sobótka oraz Gminie Kąty Wrocławskie, do których uczęszczają dzieci z Gminy Sobótka. Od września 2017 r. oddział przedszkolny funkcjonuje również przy SP Nr 1 w Sobótce (w 2018 r. 3 oddziały).

Na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w 2018 roku zaplanowano 441.705,00 zł, wydatkowano 406.777,43 zł, co stanowi 92,09 % wykonania planu.

Tabela Nr 6.

Lp.	Rodzaj zrealizowanych wydatków w rozdziale 80103	Plan na 2018 r.	Wykonanie planu w 2018 r.	% wykonania planu
1.	Wydatki oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych	344 955,00	324 997,32	94,21
2.	Wydatki na oddziały przedszkolne przy niepublicznej szkole podstawowej w Gminie Kąty Wrocławskie	27 600,00	20 642,78	74,79
3.	Niepubliczny oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Rękowie	69 150,00`	61 137,33`	88,41
Ogółem		441 705,00	406 777,43	92,09

W poz.1 tabeli środki finansowe wydatkowane na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi stanowią 80,95% wydatków ogółem, natomiast koszty rzeczowe, to 19,05 % wydatków ogółem.

ROZDZIAŁ 80104 PRZEDSZKOLA

W rozdziale 80104 w budżecie gminy na 2018 r. zaplanowano środki w wysokości 2.333.010,00 zł, z przeznaczeniem na:

1. wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla nauczycieli i pracowników obsługi oraz wydatki rzeczowe publicznego Przedszkola Nr 1 w Sobótce,
2. dotacje dla Gmin z tytułu uczęszczania do niepublicznych przedszkoli dzieci z Gminy Sobótka – zgodnie ustawą o finansowaniu zadań oświatowych;
3. dotację dla niepublicznego przedszkola w Sobótce które zgodnie z ustawą o finansowaniu zadań oświatowych; otrzymuje na każde przyjęte dziecko 75% kosztów utrzymania jednego dziecka w przedszkolu publicznym w Sobótce – na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Sobótce i umowy dotacji z właścicielem niepublicznego przedszkola, środki planowano na 90 dzieci uczęszczających miesięcznie do Niepublicznego Przedszkola w Sobótce.
4. Projekt unijny „Edukacja i Partnerstwo bez barier” tj. plan 24 400,00 zł, wykonanie 23 256,99 zł, co daje 95,32 % wykonania planu – projekt realizowany w Przedszkolu Nr 1 w Sobótce.

W 2018 r. wydatkowano 2.248.164,53 zł co stanowi 96,36% wykonania planu.

Wydatki te ilustruje poniższa tabela.

Tabela Nr 7.

Lp.	Rodzaj wydatków	Plan na 2018 r.	Wykonanie planu w 2018 r.	% wykonania planu
1.	Wydatki Przedszkola Nr 1 w Sobótce	1 833 488,00	1 773 972,53	96,75
2.	Refundacja dotacji z tytułu uczęszczania dzieci z Gminy Sobótka do niepublicznych przedszkoli w Gminach: Wrocław, Kobierzyce, Świdnica, Borów, Strzelin	77 400,00	75 803,26	97,94

3.	Niepubliczne Przedszkole w Sobótce (od stycznia 2018 r. do końca września 2018 r.)	422 122,00	398 388,74	94,38
Ogółem		2 333 010,00	2 248 164,53	96,36

Jednostka budżetowa jaką jest Przedszkole Nr 1 w Sobótce funkcjonuje w dwóch obiektach: przy ul. Słonecznej 34 oraz przy ul. Świdnickiej 49 w Sobótce. Dyrektor Przedszkola Nr 1 w Sobótce, podobnie jak pozostali dyrektorzy szkół gromadzi dodatkowe środki finansowe na koncie dochodów.

Plan wydatków na 2018 r.	24 600,00	Plan dochodów na 2018 r.	24 600,00
Wykonanie w 2018 r.	18 853,41	Wykonanie w 2018 r.	18 853,41
% wykonania	76,64	% wykonania	76,64

ROZDZIAŁ 80106 INNE FORMY WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO

Zgodnie z ustawą o finansowaniu zadań oświatowych, gminy zobowiązane są finansować inne formy wychowania przedszkolnego, organizowane w formie publicznych bądź niepublicznych zespołów lub punktów wychowania przedszkolnego. Na ten cel w budżecie Gminy Sobótka przeznaczono 125 800,00 zł, wydatkowano 117 021,14 zł, co stanowi 93,02 % wykonania planu.

Na terenie naszej gminy funkcjonują:

- Niepubliczny Punkt Przedszkolny w Sobótce, „Misiowa Chatka”;
- Niepubliczny Punkt Przedszkolny, tzw. „Małe Przedszkole”, prowadzony przez AKTYWNYCH Stowarzyszenie Wsparcia i Rozwoju Regionu w Rękowiu.

Na każde dziecko uczęszczające do niepublicznych innych form wychowania przedszkolnego, Stowarzyszenia otrzymują od Gminy Sobótka dotacje w wysokości 40% kosztów utrzymania 1 dziecka w przedszkolu publicznym w Sobótce.

Ponadto, dotację zaplanowano dla Gminy Kobierzyce jako zwrot udzielonej dotacji na dzieci z Gminy Sobótka, które będą uczęszczały do niepublicznych innych form wychowania przedszkolnego znajdujących się na jej terenie.

Tabela Nr 8.

Lp.	Rodzaj wydatków	Plan na 2018 r.	Wykonanie planu w 2018 r.	% wykonania planu
1.	Dotacja dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego w Sobótce oraz NPP „Małe Przedszkole”	116 000,00	109 511,96	94,41
2.	Dotacja dla Gminy Kobierzyce na inne formy wychowania przedszkolnego	9 800,00	7 509,18	76,62
Ogółem		125 800,00	117 021,14	93,02

ROZDZIAŁ 80110 Gimnazja

W 2018 r. w rozdziale 80110 zaplanowano wydatki w wysokości 1.847.400,00 zł, wydatkowano 1.810.550,35 zł, co stanowi 98,01% wykonania planu.

Tabela Nr 9.

Lp.	Rodzaj wydatków	Plan na 2018 r.	Wykonanie planu w 2018 r.	% wykonania planu
1.	Wydatki na płace i pochodne	1 670 600,00	1 640 035,29	98,17
2.	Wydatki rzeczowe	176 800,00	170 515,06	96,45
Ogółem		1 847 400,00	1 810 550,35	98,01

ROZDZIAŁ 80113 DOWOZY UCZNIÓW

Zgodnie z art. 32 ust. 5 i 6 oraz art. 39 ust. 2,3,4 i 5 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo Oświatowe (Dz.U. z 2018 r. poz.996 z późn.zm.) obowiązek dowożenia uczniów zamieszkujących na jej terenie do obwodowych przedszkoli, szkół podstawowych i gimnazjum w celu realizacji obowiązku szkolnego i obowiązku nauki, w tym także uczniów niepełnosprawnych do placówek specjalnych spoczywa na gminie.

Jeżeli droga dziecka z domu do szkoły, w której obwodzie mieszka dziecko, przekracza:

- 3 km – w przypadku uczniów oddziałów przedszkolnych dla 5- i 6-latków i kl. I-IV szkół podstawowych
 - 4 km – w przypadku uczniów kl. V i VIII szkół podstawowych
- obowiązkiem gminy jest zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu lub zwrot kosztów transportu i opieki w czasie przejazdu środkami komunikacji publicznej. Pojęcie obwodu nie dotyczy dzieci niepełnosprawnych.

W roku szkolnym 2018/2019 uczniowie gminnych szkół obwodowych dowożeni są w ramach regularnych kursów autobusów szkolnych, co polega na zakupie przez Gminę biletów miesięcznych u przewoźnika. Gmina płaci przewoźnikowi 51% wartości za każdy bilet. Pozostałe 49 % wartości za każdy bilet, przewoźnik otrzymuje z Dolnośląskiego Urzędu Marszałkowskiego.

W 2018 r. na potrzeby dowożenia uczniów zaplanowano 763 000,00 zł, wydatkowano 762 130,93 zł, co stanowi 99,88% planu. Strukturę wydatków w rozdziale 80113 przedstawia poniższa tabela.

Tabela Nr 10.

Lp.	Rodzaj zadania w zakresie dowożenia uczniów.	Wykonanie w 2018 r.	Uwagi
1.	Finansowanie dowożenia uczniów na zajęcia dydaktyczne do szkół podstawowych i gimnazjum oraz 5- i 6-latków na zajęcia opiekuńczo-wychowawcze w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych w Gminie Sobótka	234.377,25	W roku szkolnym i 2017/2018 i 2018/2019 zadanie przewozu uczniów do szkół obwodowych realizuje POLBUS Sp. z o.o. . Opiekunów zatrudnia Burmistrz Miasta i Gminy Sobótka .*
2.	Odwożenie uczniów ze szkół i placówek oświatowych w Gminie Sobótka po zajęciach dodatkowych	83 924,91	W roku szkolnym 2017/2018 i 2018/2019 zadanie przewozu uczniów do szkół obwodowych realizuje

			POLBUS Sp. z o.o. . Opiekunów zatrudnia Burmistrz Miasta i Gminy Sobótka .*
3.	Pozostałe dowozy uczniów na różne imprezy okolicznościowe, spotkania kulturalne	14 029,20	W roku szkolnym 2017/2018 i 2018/2019 zadanie przewozu uczniów do szkół obwodowych realizuje POLBUS Sp. z o.o.
4.	Refundacja kosztów dowożenia dzieci niepełnosprawnych do specjalistycznych placówek oświatowych poza gminę Sobótka: Wierzbice (2), Wrocław (6), Świdnica (2), Kąty Wr. (1), Jaszczotki(1), Krzeptów (1)	193 018,82	Umowy z rodzicami .
5.	Finansowanie przewoźników dowożących dzieci niepełnosprawne z Gminy Sobótka do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Świdnicy (1), Zespołu Szkół Specjalnych w Świdnicy (9) oraz do Zespołu Szkół nr 12 we Wrocławiu (1), Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Kątach Wrocławskich(2), Zespół Szkół Specjalnych w Wierzbicach (3), Branżowa Szkoła I Stopnia we Wrocławiu (1).	209 046,15	Umowa z przewoźnikami wyłonionymi w wyniku zapytań ofertowych
6.	Finansowanie przewozów uczniów niepełnosprawnych z Gminy Sobótka do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kątach Wrocławskich (4)	26 636,60	Dowozy realizowane są na podstawie porozumienia z dyrektorem SOSzW w Kątach Wrocławskich, który dysponuje własnym transportem. Opiekuna zatrudnia Burmistrz Miasta i Gminy Sobótka.***
7.	Pozostałe: dowóz uczniów na zajęcia organizowanie przez Aglomerację Wrocławską, Gminę Sobótka	1 098,00	Dowozy realizowane na podstawie zleceń.
Ogółem		762 130,93	x

*Wydatki na zatrudnienie 5 opiekunek uczniów podczas dowozów w 2018 roku wyniosły 101 954,59 zł.

** Gmina zawiera umowy z rodzicami na dowożenie swoich dzieci do placówek specjalnych własnym środkiem transportu, zgodnie z zarządzeniem Nr 32.2017 Burmistrza Miasta i Gminy Sobótka z dnia 20 marca 2017 r. w sprawie zasad zwrotu kosztów przejazdu uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do szkoły, przedszkola lub ośrodka umożliwiającego realizację obowiązku szkolnego i obowiązku nauki w przypadku zapewnienia dowozu i opieki przez rodziców, opiekunów lub opiekunów prawnych w roku szkolnym 2017/2018 oraz z zarządzeniem Nr 47.2018 Burmistrza Miasta i Gminy Sobótka z dnia 13 kwietnia 2018 r. w sprawie zasad zwrotu kosztów przejazdu uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do szkoły, przedszkola lub ośrodka umożliwiającego realizację obowiązku szkolnego i obowiązku nauki w przypadku zapewnienia dowozu i opieki przez rodziców, opiekunów lub opiekunów prawnych w roku szkolnym 2018/2019.

***Wydatki na zatrudnienie 1 opiekuna uczniów podczas dowozów w 2018 roku wyniosły: 5 307,00 zł.

ROZDZIAŁ 80146 DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

Środki na dofinansowanie doszktałcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli wyodrębniane są w wysokości 1 % planowanych wynagrodzeń nauczycieli na podstawie Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 10 listopada 2015 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie sposobu podziału środków na wspieranie doskonalenia zawodowego nauczycieli pomiędzy budżety poszczególnych wojewodów, form doskonalenia zawodowego dofinansowywanych ze środków wyodrębnionych w budżetach organów prowadzących szkoły, wojewodów, ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania oraz szczegółowych kryteriów i trybu przyznawania tych środków (Dz.U. z 2015, poz. 1973). Zasady

podziału środków finansowych na kształcenie nauczycieli zostały ustalone Zarządzeniem Nr 4/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Sobótka z dnia 10 stycznia 2018 r.

W 2018 r. zaplanowano na ten cel 52 600,00 zł., wydatkowano 43 509,34 zł, co stanowi 82,72% wykonania planu.

Tabela Nr 11.

Lp.	Nazwa placówki	Plan na 2018 r.	Wykonanie planu w 2018 r.	% wykonania planu
1.	SP Nr 1 w Sobótce	27 200,00	21 083,80	77,51
2..	SP Nr 2 w Sobótce	4 900,00	4 862,19	99,23
3.	SP w Rogowie Sobóckim	5.300,00	4 670,57	88,12
4.	SP w Świątnikach	7 100,00	6 758,15	95,19
5.	Przedszkole Nr 1 w Sobótce	8.100,00	6 134,63	75,74
Ogółem		52 600,00	43 509,34	82,72

ROZDZIAŁ 80148 STOŁÓWKI

W Gminie Sobótka prowadzona jest stołówka w Przedszkolu Nr 1 w Sobótce w obu obiektach.

Tabela Nr 12.

Lp.	Nazwa placówki	Plan na 2018 r.	Wykonanie planu w 2018r.	% wykonania planu
1.	Przedszkole Nr 1 w Sobótce - kuchnia i stołówka *	546.700,00	489 089,80	89,46
Ogółem		546.700,00	489.089,80	89,46

*Na potrzeby kuchni w 2 obiektach przedszkolnych zatrudnia się 4 osoby (2 kucharki i 2 pomoce kuchenne), które przygotowują śniadania, obiady oraz podwieczorki .

ROZDZIAŁ 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych z dnia 29.11.2017 r. (Dz.U. z 2017 r., poz. 2203) jednostka samorządu terytorialnego ma obowiązek przeznaczenia na zadania związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy z dziećmi (młodzieżą) środków w wysokości nie mniejszej niż kwota przewidziana w części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostki samorządu terytorialnego na te zadania. Dotyczy dzieci objętych

kształceniem specjalnym – niepełnosprawnych, niedostosowanych społecznie i zagrożonych niedostosowaniem społecznym oraz z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim objętych zajęciami rewalidacyjno- wychowawczymi.
 Gmina Sobótka w 2018 roku na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy otrzymała środki dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych zgodnie z wykazanymi przez tą jednostkę danymi w SIO na dzień 30.09.2017 r..

Tabela Nr 13.

Lp.	Nazwa placówki	Plan na 2018 r.	Wykonanie planu w 2018r.	% wykonania planu
1.	SP Nr 1 w Sobótce (1)	106 943,10	41 328,23	38,65
2.	Przedszkole Nr 1 w Sobótce (3)	13 570,00	914,81	6,74
3.	NSP w Rębowie (2)	77 326,90	68 451,68	88,52
Ogółem		197 840,00	110 694,72	55,95

ROZDZIAŁ 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

Zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych z dnia 29.11.2017 r. (Dz.U. z 2017 r., poz. 2203) jednostka samorządu terytorialnego ma obowiązek przeznaczenia na zadania związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy z dziećmi (młodzieżą) środków w wysokości nie niższej niż zostały na te zadania naliczone w części oświatowej subwencji ogólnej. Dotyczy uczniów objętych kształceniem specjalnym – niepełnosprawnych, niedostosowanych społecznie i zagrożonych niedostosowaniem społecznym oraz z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim objętych zajęciami rewalidacyjno- wychowawczymi.

Gmina Sobótka w 2018 roku na realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach otrzymała środki: dla Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Marii Skłodowskiej – Curie (3), Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Janusza Korczaka (6), Szkoła Podstawowa w Świątnikach (3), zgodnie z wykazanymi przez tą jednostkę danymi w SIO na dzień 30.09.2017 r..

Tabela Nr 14.

Lp.	Nazwa placówki oświatowej	Plan na 218 r.	Wykonanie planu w 2018 r.	% wykonania planu
1.	SP Nr 1 w Sobótce	213 151,20	156 024,77	73,20
2.	SP Nr 2 w Sobótce	81 150,00	76 126,04	93,81

3.	SP w Świątnikach	163 950,00	145 616,04	88,82
4.	NSP w Rękowic (9)	363 948,80	356 036,68	97,82
Ogółem		822 200,00	733 803,53	89,25

ROZDZIAŁ 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych.

Zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych z dnia 29.11.2017 r. (Dz.U. z 2017 r., poz. 2203) jednostka samorządu terytorialnego ma obowiązek przeznaczenia na zadania związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy z dziećmi (młodzieżą) środków w wysokości nie niższej niż zostały na te zadania naliczone w części oświatowej subwencji ogólnej. Dotyczy uczniów objętych kształceniem specjalnym – niepełnosprawnych, niedostosowanych społecznie i zagrożonych niedostosowaniem społecznym oraz z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim objętych zajęciami rewalidacyjno-wychowawczymi.

Gmina Sobótka w 2018 roku na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum otrzymała środki: dla Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Janusza Korczaka (1) zgodnie z wykazanymi przez tą jednostkę danymi w SIO na dzień 30.09.2017 r..

Tabela Nr 15.

Lp.	Nazwa placówki oświatowej	Plan na 218 r.	Wykonanie planu w 2018 r.	% wykonania planu
1.	SP Nr 1 w Sobótce	15 100,00	3 833,82	25,39
Ogółem		15.100,00	3 833,82	25,39

ROZDZIAŁ 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

Zgodnie z art.54 i 55 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych z dnia 29.11.2017 r. (Dz.U. z 2017 r., poz. 2203) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 kwietnia 2018 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. 2018

r., poz. 767) w roku 2018 prawo do bezpłatnego dostępu do podręczników/ materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych, przeznaczonych do obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego, przysługuje uczniom wszystkich klas szkoły podstawowej jak również uczniom klasy III dotychczasowego gimnazjum.

Gmina Sobótka otrzymała dotację celową na wyposażenie szkół w podręczniki i edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w wysokości 135 712,14 zł a wydatkowano 134 942,42 zł.

Tabela Nr 16.

Lp.	Nazwa placówki oświatowej	Plan na 218 r.	Wykonanie planu w 2018 r.	% wykonania planu
1.	SP Nr 1 w Sobótce	70 240,50	69 611,98	99,11
2.	SP Nr 2 w Sobótce	17 566,90	17 472,34	99,52
3.	SP w Rogowie Sobóckim	12 716,55	12 679,78	99,71
3.	SP w Świątnikach	11 479,05	11 476,80	99,98
4.	NSP w Rękowie	22 370,04	22 370,04	100,00
5.	UMiG w Sobótce – dotacje celowe -podręczniki – zakup materiałów i wyposażenia	1 339,10	1 331,48	99,43
Ogółem		135 712,14	134 942,42	99,43

ROZDZIAŁ 80195 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

W 2018 roku w ramach pozostałej działalności finansowano:

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli (odpis obliczany jest na podstawie wysokości pobieranych przez nauczycieli emerytur). Korzystanie ze środków ZFŚS określają regulaminy placówek. Na potrzeby realizacji ww. zadania zaplanowano 127 210,00 zł, które zasilą konto ZFŚS jednostek, a wydatkowano 126 850,24 zł;
- prace komisji egzaminacyjnych nauczycieli ubiegających się o awans zawodowy (nauczyciel mianowany) zaplanowano 2 935,00 zł a wydatkowano 2 834,20 zł;
- w ramach porozumień Gminy z Dolnośląską Federacją Sportu na realizację projektów „Umiem pływać” i „Szkolny Klub Sportowy” zaplanowano 3 320,00 zł, a wydatkowano 2 520,00 zł
- projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego , projekt pn.: "Pracownia Kompetencji Kluczowych – gmina Sobótka stawia na edukację" zaplanowano 281 626,76 zł, wydatkowano 220 956,39 zł

W ramach rozdziału 80195 zaplanowano 415 091,76 zł, wydatkowano 353 160,83 zł, co stanowi 85,08% wykonania planu.

Tabela Nr 17.

Lp.	Nazwa placówki oświatowej	Plan na 2018 r.	Wykonanie planu w 2018 r.	% wykonania planu
1.	SP Nr 1 w Sobótce	150 426,93	134 284,70	89,27
2.	SP Nr 2 w Sobótce	41 959,43	40 949,17	97,59
3.	SP w Rogowie Sob.	62 019,90	57 995,09	93,51
4.	SP w Świątnikach	63 006,41	58 182,87	92,34
5.	Przedszkole Nr 1	9 500,00	9 257,10	97,44
6.	Gmina Sobótka	88 179,09	52 491,90	59,53
Ogółem		415 091,76	353 160,83	85,08

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Zaplanowane wydatki w wysokości **397.302,96zł**, wykonane **323.110,43zł** /81,33%/, obejmują:

I. Program Polityki Zdrowotnej – program szczepień przeciw HPV
plan - 30.000,-zł, wykonanie 13.300,-zł.

II. Wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii
plan – 49.400,-zł, wykonanie 33.460,-zł.

III. Wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi
plan – 317.902,96zł, wykonanie 276.350,43zł.

Ponieważ środki planowane na 2018 rok nie zostały wykorzystane, w 2019 roku należy uwzględnić zwiększenie planu wydatków w tym rozdziale o niewykorzystane wydatki tj. 57.492,35zł oraz o różnicę między planowanymi a wykonanymi w 2018 roku dochodami z wydanych pozwoleń na sprzedaż alkoholu (+4.338,59zł). Łączne zwiększenie powinno stanowić kwotę 61.830,94zł. Od dnia 1 maja 2015 roku zadania w zakresie Programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień oraz Programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie realizowane są przez Ośrodek Pomocy Społecznej, a ich realizacja zawarta jest w złożonej przez OPS Informacji.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki planowane **2.932.517,-zł**, wykonane **2.728.939,97zł** /93,06%/, obejmują:

1. opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej - 540.788,14zł,
2. składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w CIS – 51.995,66zł,
3. zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 221.734,68zł,
4. wypłacone dodatki mieszkaniowe i energetyczne – 247.301,40zł,
5. zasiłki stałe – 372.178,63zł,
6. koszty utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej – 1.172.759,90zł,